



SOLING 索菱

深圳市索菱实业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-086

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人肖行亦、主管会计工作负责人蔡新辉及会计机构负责人(会计主管人员)蔡新辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告对于 2020 年 1-9 月经营业绩预计不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司相关行业风险、法律风险、债务逾期、重大违法强制退市等风险详见“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险及应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	51
第八节 可转换公司债券相关情况	52
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	53
第十节 公司债相关情况	54
第十一节 财务报告	58
第十二节 备查文件目录	162

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、索菱股份	指	深圳市索菱实业股份有限公司
索菱国际	指	索菱国际实业有限公司
惠州妙士酷	指	惠州妙士酷实业有限公司
九江妙士酷	指	九江妙士酷实业有限公司
广东索菱	指	广东索菱电子科技有限公司
索菱投资	指	深圳市索菱投资有限公司
三旗通信、上海三旗	指	上海三旗通信科技有限公司
英卡科技、武汉英卡	指	武汉英卡科技有限公司
上海航盛	指	上海航盛实业有限公司
上海摩山	指	上海摩山商业保理有限公司
霍尔果斯摩山	指	霍尔果斯摩山商业保理有限公司
建华建材	指	建华建材（中国）有限公司
中山乐兴	指	中山乐兴企业管理咨询有限公司
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会工程技术部提供的认证，是无线电应用产品、通信产品和数字产品进入美国市场的通行证
CE 认证	指	欧盟市场的强制性认证标志，是产品进入欧洲市场的通行证
ISO9001:1994 质量体系认证/ISO9001:2000 质量体系认证/ISO9001:2008 质量体系认证	指	由 ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证的国际标准
ISO: TS16949 国际质量体系认证	指	适用于汽车生产供应链组织形式的质量评定体系，是国际汽车行业的技术规范之一
IECQ 认证	指	国际电工委员会电子元器件质量评定体系
前装	指	整车出厂时已经装备电子产品
前装客户	指	将购买的产品用于整车生产的客户
后装	指	整车出厂后才装备电子产品
4S 店	指	集汽车销售、售后服务、配件和信息服务为一体的销售店
车载	指	按照汽车规范要求量身定做的产品
TSP	指	即车载信息服务商（Telematics Service Provider），是随着车联网的发展而兴起的一种新兴模式,连接了汽车厂商、车载信息终端提供商、内容提供商、通讯运营商以及服务提供商，将各类内容提供商及移动运营商所提供的资源进行了整合，并提供给最终客户

CID	指	即 Car Informatic Device，是结合 TSP 业务模式，利用无线通信、移动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等功能的终端产品
PND	指	Portable Navigation Devices，便携式导航仪，是一种手持及车载两用导航产品
高级驾驶辅助系统（ADAS）	指	Advanced Driver Assistant System，高级驾驶辅助系统，具备包括但不限于 LDW、PCW、FCW 等功能的驾驶辅助设备
LDW	指	Lane Departure Warning，车道偏移告警，当车辆偏离车道，或有此趋势时告警
PCW	指	Pedestrian Collision Warning，行人防碰撞告警，识别前方行人，并在一定的距离时告警
FCW	指	Forward Collision Warning，前向碰撞告警，识别前方车辆，并在一定的距离时告警
FW	指	Fatigue Warning，疲劳驾驶告警，识别驾驶人当前疲劳度，并在疲劳驾驶时做出告警
UBI	指	User Behavior Insurance，驾驶行为保险，指基于驾驶行为习惯而制定的保险

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 索菱	股票代码	002766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市索菱实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	索菱股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Soling Industrial Co.,Ltd		
公司的法定代表人	肖行亦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌志云	徐海霞
联系地址	深圳市南山区后海大道与海德一道交汇处中洲控股金融中心 B 栋 3609	深圳市南山区后海大道与海德一道交汇处中洲控股金融中心 B 栋 3609
电话	0755-28022655	0755-28022655
传真	0755-28022955	0755-28022955
电子信箱	dm88@szsoling.com	dm88@szsoling.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路 15 号智恒产业园 19 栋 2 层
公司注册地址的邮政编码	518052
公司办公地址	深圳市南山区后海大道与海德一道交汇处中洲控股金融中心 B 栋 3609
公司办公地址的邮政编码	518054
公司网址	www.szsoling.com
公司电子信箱	dm88@szsoling.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 06 月 05 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更办公地址的公告》（公告编号：2020-065）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	399,466,619.31	377,130,597.26	5.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-64,678,280.10	-109,229,391.86	40.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-78,836,238.02	-111,460,145.45	29.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,101,766.35	-44,293,900.77	140.87%
基本每股收益（元/股）	-0.15	-0.26	42.31%
稀释每股收益（元/股）	-0.15	-0.26	42.31%
加权平均净资产收益率	-12.42%	-8.60%	-44.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,285,683,666.26	5,556,741,052.84	-4.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	480,987,800.67	556,083,642.36	-13.50%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-913,706.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,515,151.84	
债务重组损益	8,087,375.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	362,899.43	
减：所得税影响额	2,633,390.46	
少数股东权益影响额（税后）	260,372.29	
合计	14,157,957.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司所处的是融入了计算机通信行业、汽车电子行业、车联网、无人驾驶等综合一体化行业，公司是一家专业从事CID（Car Informatic Device）系统的研发、生产、销售，并以此为基础向客户提供专业车联网硬件及软件服务和自动驾驶开发的国家级高新技术企业。公司熟练掌握了智能座舱从硬件设计、软件开发到系统整合的关键技术，且多项技术达到行业领先水平。目前公司在硬件生产的基础上，不断加大在车联网软硬件应用服务方面的市场投入，致力于智能驾驶及智慧交通领域延伸，力争成为汽车智能网联、自动驾驶、智慧交通综合解决方案的领先提供商。

公司主要产品如下：

车联网产品，包括T-BOX、车机手机互联类产品、视频、4S点客户增值管理、新能源车车联网系统、网约车系统、智慧城市系统等。

汽车辅助驾驶产品，包括智能中控、全液晶数字仪表盘组合、智能尾门、脚踢控制器等。

自动驾驶产品，包括ADAS系统（包括FCW、PCW、LDW、AEB等）、车内ADAS系统（包括驾驶员注意力辅助系统和人脸识别系统等）、车辆全盲区管理（包括360环视系统、A柱盲区显示及大型车盲区管理等）、毫米波雷达（包括24G毫米波雷达、77G毫米波雷达），自动驾驶解决方案。

后台服务，包括人机交互，即语音+出行，将成为智能车机最核心的交互方式，含云服务、大数据、第三方集成等产品及解决方案。

公司按照业务模式可分为前装业务和后装业务。前装市场的增长空间取决于汽车产量，后装市场的增长空间主要取决于国内外目前的民用汽车保有量及后续增量。

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末余额 1,752,447.78 元，较期初减少 44.32%，主要系浙江索菱计提投资收益所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额 100,000.00 元，较期初减少 34.09%，主要系子公司上海航盛固定资产完工转固所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术与研发优势

公司具有20年专业从事CID系统的研发、生产、销售和服务的经验，并以此为基础为客户提供车联网服务和自动驾驶系统，在产品的硬件、软件及研发创新方面，处于国内行业领先地位。具体核心技术如下：

(1) 拥有车联网应用平台

主要整合了试乘试驾管理、4S客户增值管理、中小车队管理系统、分时租赁、ADAS、UBI车险系统、汽车金融风险管控系统、桩联网等多项核心技术功能。基于车联网面向车主提供全新的试乘试驾体验，面向4S店及主机厂提供精准的试乘试驾数据分析以作为业务决策依据；还有车辆位置、车况等实时监控，支持预置报警等，降低汽车金融风险；包括充电桩管理、费用管理、预约管理等，以及车辆使用情况，司机驾驶行为情况制定车险，支持按驾驶行为付费、车辆使用付费等多种模式。特别在ADAS、分时租赁、桩联网、UBI车险系统等系统都有所涉及，是提高安全性的主动安全技术，包括前车碰撞警告FCW、车道偏离警告LDW、前车启动报警FVSA、前车接近报警FPW、数字视频录像DVR、行车日志、视频输出功能、手机APP与PC校准等功能，可进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上的处理，从而能够让车主在最快的时间察觉可能发生的危险。

(2) 自动驾驶平台

拥有创新的仿生智能算法。涵盖图像识别、声音识别、声源定位、体感交互、自主避障 等人工智能领域。公司自主研发的图像仿生智能算法，以全天候、高清化视像源为基础，快速实现特定场景、特定目标、特定行为的特征识别与行为理解，并将处理结果输出到预测预警与自动控制，突破解决了人脸识别、表情识别、车牌识别、车道偏离预警、行人提示预警、海量视频搜索、全景图像拼接等应用难题，为广大用户提供全天候实时视像监测、智能化视像处理以及各种 与视像相关的互联互通应用。在此基础上，公司储备与发展了语音仿生智能算法，具备声纹识别、声源定位、语义理解、多轮对话、语音云应答等多项全新功能。

拥有创新的仿生智能算法。涵盖图像识别、声音识别、声源定位、体感交互、自主避障 等人工智能领域。公司自主研发的图像仿生智能算法，以全天候、高清化视像源为基础，快速实现特定场景、特定目标、特定行为的特征识别与行为理解，并将处理结果输出到预测预警与自动控制，突破解决了人脸识别、表情识别、车牌识别、车道偏离预警、行人提示预警、海量视频搜索、全景图像拼接等应用难题，为广大用户提供全天候实时视像监测、智能化视像处理以及各种 与视像相关的互联互通应用。在此基础上，公司储备与发展了语音仿生智能算法，具备声纹识别、声源定位、语义理解、多轮对话、语音云应答等多项全新功能。

2、产品品质优势

在品质保证方面，公司围绕着TS16949、ISO/IEC、27001-2013等国际认证标准建立了严格的品质控制体系，公司还在2016年全面导入SLPS精益管理系统，公司产品相继通过了ROHS、FCC、FDA、CE等欧美安全标准认证，最大程度的满足了国内外主流汽车厂商及汽车经销商日益严格的产品及服务品质要求。

公司已连续十多年领航中国CID系统后装市场，同时也成为众多汽车厂以及腾讯、众诚保险、中国电信、中国移动、中国联通以及华为等服务提供商和战略合作伙伴。

在现有生产技术及工艺创新方面，公司不断加大生产工艺改造及技术升级的研发投入力度，积极推进自动化改造，将人工智能、云端算法、大数据处理等先进技术与传统生产工艺进行有效融合，全面提升核心数据生产效能和服务保障能力。

在面向未来的产品预研和技术储备方面，公司有效整合了海内外研发资源，并与国际车厂进行合作，全面提速无人驾驶的学习、智能座舱等核心关键技术的攻关进程，确保公司在新技术新趋势领域持续保持领先地位。

3、创新业务模式优势

公司在业务发展战略上，从后装市场走向前装市场基础上，采取一种新的业务发展模式，叫新零售，即打破了传统的代理分销模式，品牌直接去掉中间层加价环节，生产厂商直接面对消费让利给消费者，消费者直接拿到出厂更具有优惠的价格。公司新零售，是具有革命性的销售模式，在行业内首家推出，去掉了中间层，带上专用ERP系统，线上导流带来的额外客户，无需压货且不影响原有业务的销售系统以及低门槛的加盟条件。

公司通过新零售的应用，将构建全新的线下实体店+线上电商平台的业务结合模式，通过与实体店等服务商进行利润分成，去除中间环节服务商，使该业务模式将成为公司新的业绩增长点。

4、规模化优势

公司是珠三角经济区最具规模和实力的CID系统生产厂家之一。现拥有占地面积超过5万平米的产业化基地，具备完善配套的生产条件，具有先进的SMT、无铅波峰焊接、自动焊接等生产装配工艺和完善的产品质量保证设备（包括自动测试系统、EMC、老化、高低温质量可靠性试验设备等），具有超过100万台的年生产和销售能力。

5、品牌和客户优势

公司多年来专注于CID系统的应用市场，凭借在品牌方面的竞争优势，公司获得全国车联网企业100强中排名第15名，在广东省500强排名第463名，在广东省制造业100强市78名等多项荣誉称号，公司的“索莱特”、“DHD”、“索菱SOLING”、“妙士酷”等系列产品被消费者广泛接受和认可。

目前公司国内客户群分布广泛，在整车生产企业及其下属销售公司方面拥有众多优质客户，与包括一汽马自达、广汽丰田、广汽三菱、广汽本田、东风乘用车、上海通用、华晨汽车、菲亚特汽车、浙江吉利、上海海马、江淮安驰、大连中升集团、庞大汽贸集团、富士通天、浙江元通等汽车厂家和汽车经销商提供专业配套服务。同时，公司结合客户对产品的功能需求，在产品规划以及研发上，公司坚持围绕自动驾驶、智能座舱、车联网应用以及智慧交通等产品多线开发。

6、管理优势

面对全球经济一体化进程快速推进带来的发展契机，公司积极寻求参与全球市场竞争的战略合作机会，加强全球业务整合，敦促国际化沟通和协作，储备面向未来的国际化人才。全球业务整合方面，公司积极参与国际沟通及交流，及时掌握全球市场动态及国际客户需求，积极拓展海外业务网络，优化营销体系，扩大车联网服务业务及智能座舱业务全球化销售渠道优势，利用20年海外拓展平台优势，大力开展智能座舱、无人驾驶等全球领先技术交流与合作。

在国际化人才队伍建设方面，在公司国际化快速发展的过程，成功培养了大批集聚国际视野和行业顶尖专业能力的核心人才，并在公司产品研发、技术攻关、市场拓展等领域发挥重要作用。同时，公司建立了完善的人才培养计划及股权激励措施，为吸引和储备面向未来的国际化人才、提升公司国际竞争实力奠定基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着国家政策的调整以及不断的经济下行压力，尤其是2018年底以来，受涉诉事项影响，债务危机爆发，同时受2020上半年新冠疫情全球蔓延的叠加因素影响，公司的经营管理面临着更大的挑战。报告期内，公司在新一届董事会的领导下，积极梳理公司存在的种种问题，依据年初制定的经营计划，积极调整应对，坚持一手抓市场开拓，一手抓内部管理，积极改善公司经营业绩和持续经营能力。报告期内公司实现营业收入399,466,619.31元，较上年同期增长5.92%；归属于上市公司股东的净利润-64,678,280.10元，亏损金额较上年同期减少40.79%；截止2020年6月30日，公司总股本421,754,014股，资产总额5,285,683,666.26元；归属于上市公司股东的净资产为480,987,800.67元。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	399,466,619.31	377,130,597.26	5.92%	
营业成本	303,202,711.73	310,441,729.88	-2.33%	
销售费用	20,265,893.37	20,316,369.83	-0.25%	
管理费用	39,902,943.61	46,748,319.42	-14.64%	
财务费用	76,734,065.22	73,024,572.61	5.08%	
所得税费用	-10,919,301.32	-19,040,357.89	42.65%	主要系当期亏损产生的所得税费用相对去年减少。
研发投入	47,940,064.51	56,506,788.44	-15.16%	
经营活动产生的现金流量净额	18,101,766.35	-44,293,900.77	140.87%	主要系 1、公司销售收现信用政策工作有所改善，收现能力有所提升；2、管理方式提升，相关费用相对去年有所缩减。
投资活动产生的现金流量净额	-4,113,032.29	-14,647,152.88	71.92%	主要系报告期内较去年不存在处置子公司情况。
筹资活动产生的现金流量净额	-283,753.83	2,453,492.64	-111.57%	主要系银行借款减少。
现金及现金等价物净增加额	14,201,282.03	-56,707,753.34	125.04%	主要系经营活动回款较多。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	399,466,619.31	100%	377,130,597.26	100%	5.92%
分行业					
汽车电子	261,673,506.52	65.51%	360,375,051.08	95.56%	-27.39%
消费电子	137,793,112.79	34.49%	16,755,546.18	4.44%	722.37%
分产品					
车载信息系统	213,574,403.17	53.46%	263,786,711.49	69.95%	-19.04%
无线数据终端	180,200,261.52	45.11%	90,405,025.61	23.97%	99.33%
其他	5,691,954.62	1.42%	22,938,860.16	6.08%	-75.19%
分地区					
国内	187,336,832.80	46.90%	252,977,982.37	67.08%	-25.95%
海外	212,129,786.51	53.10%	124,152,614.89	32.92%	70.86%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车电子	261,673,506.52	212,648,658.49	18.74%	-27.39%	-28.43%	1.18%
消费电子	137,793,112.79	90,554,053.24	34.28%	722.37%	933.10%	13.88%
分产品						
车载信息系统	213,574,403.17	175,110,075.16	18.01%	-19.04%	-3.73%	2.11%
无线数据终端	180,200,261.52	119,883,229.02	33.47%	99.33%	247.30%	-1.46%
其他（含其他业务收入）	5,691,954.62	8,209,407.55	-44.23%	-75.19%	-87.81%	-69.06%
分地区						
国内	187,336,832.80	147,433,502.91	21.30%	-25.95%	-18.07%	11.68%
海外	212,129,786.51	155,769,208.82	26.57%	70.86%	159.36%	-7.55%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、受疫情影响，汽车电子、车载信息系统产品销量下滑；消费电子、无线数据终端产品的销量，公司按照既定销售计划实现上升。相关收入、成本、毛利受销量同比影响；

2、原材料销售等非主营业务较上半年有所减少。其他业务收入、其他业务成本、毛利受销量同比影响；

3、公司按照既定销售计划对消费电子产品转型的同时稳定海外市场，海外销量增加。相关收入、成本、毛利受销量同比影响。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	131,323,109.66	2.48%	57,855,809.26	1.48%	1.00%	
应收账款	754,418,517.77	14.27%	952,982,956.57	24.35%	-10.08%	
存货	383,173,772.40	7.25%	271,718,533.68	6.94%	0.31%	
长期股权投资	1,752,447.78	0.03%	11,199,593.61	0.29%	-0.26%	
固定资产	345,438,932.25	6.54%	385,807,667.97	9.86%	-3.32%	
在建工程	100,000.00	0.00%	151,724.12	0.00%	0.00%	
短期借款	1,227,770,028.63	23.23%	1,106,848,603.68	28.28%	-5.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	12,138,307.31	-5,799,873.80	-5,799,873.80					6,338,433.51
金融资产小	12,138,307.31	-5,799,873.80	-5,799,873.80					6,338,433.51

计								1
上述合计	12,138,307.31	-5,799,873.80	-5,799,873.80					6,338,433.51
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司货币资金受限金额为20,927,144.88元，其中被司法冻结9,149,411.39元、汇票等保证金11,777,733.49元；

截至报告期末，公司应收账款、土地厂房、生产设备以及母公司持有子公司的股权受限情况详见公司于2020年6月13日披露在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函（中小板年报问询函【2020】第126号）的回复》（编号：2020-067）。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	34,995,241.25	-5,799,873.80	-28,656,807.74	0.00	0.00	0.00	6,338,433.51	自有资金
合计	34,995,241.25	-5,799,873.80	-28,656,807.74	0.00	0.00	0.00	6,338,433.51	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2020 年 08 月 25 日	巨潮资讯网（公告编号：2020-088）

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九江妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	3,953.45 万元	273,845,770.05	-6,249,545.46	571,428.60	-3,868,560.55	-3,868,560.55
索菱国际实业有限公司	子公司	贸易	50 万美元	474,664,740.25	-367,122.71	10,979,037.02	-632,853.44	-632,763.95
深圳市索菱投资有限公司	子公司	投资	10,000 万元	66,623,494.57	64,279,275.39	0.00	-1,098,403.55	-1,098,403.55
广东索菱电子科技有限公司	子公司	生产加工	2,500 万元	1,392,806,300.15	-135,303,424.46	13,313,812.57	-28,706,359.32	-19,854,243.72
惠州市索菱精密塑胶有限公司	子公司	生产加工	500 万元	261,607,203.99	-13,348,170.10	1,049,777.91	-3,248,213.85	-2,763,822.05
惠州市妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	500 万元	132,089,351.33	-17,280,676.58	0.00	-77,291.42	-77,291.42
上海三旗通信科技有限公司	子公司	生产加工	5000 万元	480,943,704.17	300,426,758.42	305,005,623.76	2,887,585.88	5,069,036.50
武汉英卡科技有限公司	子公司	软件开发	625 万元	63,474,778.50	59,306,070.49	2,528,301.87	-1,945,677.57	-1,874,544.36
上海航盛实业有限公司	子公司	生产加工	5,000 万元	210,447,912.01	116,791,709.22	82,945,980.19	3,201,505.54	2,729,422.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、上海三旗报告期内营业收入较去年同期增长62.47%，主要原因 海外收入增加；净利润较去年同期下降41.17%，主要原因由于：一方面较去年同期收到的研发收入减少，同时报告期内加大研发投入；另一方面上海三旗新设立子公司惠州三旗报告期内亏损所致；

2、武汉英卡报告期内业绩下滑主要是由于武汉英卡处于新冠疫情重灾区，复工较晚，公司业绩受到严重影响；

3、上海航盛业绩下降主要由于受疫情影响，下游主要客户需求降低所致，报告期内营业收入较去年同期降低41.33%，净利润较去年同期减少65.77%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期			增减变动		
累计净利润的预计数（万元）	-12,500	--	-9,500	-15,035	--	16.86%	--	36.81%	
基本每股收益（元/股）	-0.2964	--	-0.2252	-0.3565	--	16.86%	--	36.83%	
业绩预告的说明	1、市场不景气，销售收入及毛利不及预期。2、公司目前的负债规模较大，且债务问题尚未解决，财务费用较高。3、较上年同期经营情况有所改善，债务问题持续解决中。								

十、公司面临的风险和应对措施

1、对汽车行业发展依赖的风险

汽车为本公司主要产品CID系统的主要载体，故本公司的生产经营与整体汽车行业的发展状况及景气程度密切相关。公司将根据行业发展趋势采取积极的应对措施；

2、市场竞争风险

汽车电子行业具有市场潜力大、需求变化快、竞争激烈等特点。公司将根据行业发展情况调整竞争策略；

3、核心技术人员流失的风险

公司所拥有的核心技术人员及其研发的核心技术为公司的核心竞争力之一。近年来，公司产品性能的不断提高和业绩的持续增长在一定程度上依赖于此。公司将进一步完善人才培养体系，防范相关风险；

4、知识产权纠纷的风险

公司生产的CID系统中涉及音频、视频相关硬件及软件专利或专有技术。公司无法完全排除未来发生专利纠纷的风险，将可能对公司盈利能力造成不利影响。公司将加大研发投入，努力掌握一批具有自主知识产权的核心技术；

5、法律诉讼风险

报告期内，公司涉多起法律诉讼事项。如果公司被判赔偿金额巨大，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。公司将继续积极与律师团队商讨应诉方案以维护公司和全体股东利益。同时，公司也将加强合同法律法规的宣贯工作，积极组织合同法专题培训，强化中高层管理人员合同管理法律意识；

6、债务逾期风险

公司债务逾期事项可能会对其他债权人对公司的信心造成影响，从而进一步减弱公司的融资能力，公司将会面临资金加剧紧张，影响公司正常经营；

7、重大违法强制退市风险

公司因涉嫌信息披露违法违规，被中国证券监督管理委员会立案调查。2020年4月30日根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2019年度审计报告》，公司2019年扣非净利润为负，2019年财务报告被出具保留意见的审计报告。若根据证监会最终决定书认定的事实，公司2016至2018年连续三年净利润为负，根据《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）款的规定，上市公司连续会计年度财务指标则会触及《股票上市规则》规定的终止上市标准，公司股票可能被终止上市。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.28%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 17 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-032); 巨潮资讯网
2019 年年度股东大会	年度股东大会	15.17%	2020 年 06 月 03 日	2020 年 06 月 04 日	《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-062); 巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	黄飞明;上海谦怀投资中心(有限合伙);涂必勤	股份限售承诺	"谦怀投资同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根据监管机关的要求,自发行上市之日起三十六个月内,不向任何其他方转让;涂必勤、黄飞明同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根	2016 年 06 月 13 日	2020-04-17	已经履行完毕

		<p>据监管机关的要求，自发行上市之日起十二个月内，不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p> <p>涂必勤、黄飞明、谦怀投资进一步承诺，在其各自上述股份锁定期届满，将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份，具体如下：</p> <p>股份锁定期届满、三旗通信 2016 年年度审计报告出具后，交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×（2016 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数）×（2016 年实际净利润数÷2016 年承诺净利润）；</p> <p>股份锁定期届满、三旗通信 2017 年年度审计报告出具后，交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×（2017 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数）×（2017 年实际净利润数÷2017 年承诺净利润）；</p> <p>股份锁定期届满、三旗通信 2018 年年度审计报告出具后，交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×（2018 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数）×（2018 年实际净利润数÷2018 年承诺净利润）；</p> <p>股份锁定期届满、三旗通信 2019 年年度审计报告出具后，交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>得的公司股份总数×（2019年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数）×（2019年实际净利润数-2019年承诺净利润）；</p> <p>交易双方同意，交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定，在依据上述条款进行分批解锁时，公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有三旗通信的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁。</p> <p>如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》，由于交易对方未达承诺净利润需要以股份进行补偿的，交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量，且在交易对方履行完毕相关年度股份补偿义务后，方可解禁所持股份。如果补偿部分数大于解锁股份数，则交易对方相关年度无（新增）解锁股份数，且仍需履行相关年度的部分补偿义务。</p> <p>"</p>			
	股份限售承诺	杭州嘉佑投资管理合伙企业（有限合伙）；深圳市中欧润隆投资管理有限公司-润隆创新资产管理计划；肖行亦	<p>"肖行亦、中欧润隆、嘉佑投资认购的本公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。锁定期届满后，按照中国证监会和深交所的相关规定执行。</p> <p>本次重大资产重组完成后，配套资金的认购方由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。"</p>	2016年06月13日	2020-04-17	已经履行完毕
	黄飞明;上海	业绩承诺	涂必勤、黄飞明、谦怀投资作	2016年06月	2020-06-30	已履行完毕

	谦怀投资中心（有限合伙）;涂必勤	及补偿安排	为业绩补偿承诺方承诺：三旗通信 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年度经审计的扣除非经常性损益和股份支付影响后归属于母公司所有者的承诺净利润分别不低于 4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元及 6,600 万元，补偿期实际实现的净利润之和不低于补偿期各年度承诺净利润之和。	13 日		
	方芳;冯曼曼;傅善平;李魁皇;秦东方;王明青;魏翔;张雪芬;邹鋆弢	股份限售承诺	"邹鋆弢、魏翔、王明青和秦东方同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起十二个月内，不向任何其他方转让；李魁皇、冯曼曼、傅善平、方芳和张雪芬同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起三十六个月内，不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。作为英卡科技的交易对方，邹鋆弢、魏翔、王明青、李魁皇、冯曼曼、秦东方、傅善平、方芳和张雪芬进一步承诺，在其各自上述股份锁定期届满，将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份，具体如下： 股份锁定期届满、英卡科技 2016 年年度审计报告出具后，交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×（2016 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数）×（2016 年实际净利润数	2016 年 06 月 13 日	2020-04-17	已经履行完毕

		<p>=2016 年承诺净利润);</p> <p>股份锁定期届满、英卡科技 2017 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2017 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数)×(2017 年实际净利润数-2017 年承诺净利润);</p> <p>股份锁定期届满、英卡科技 2018 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2018 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数)×(2018 年实际净利润数-2018 年承诺净利润);</p> <p>交易双方同意, 交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定, 在依据上述条款进行分批解锁时, 公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有英卡科技股权的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁;</p> <p>如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》, 由于英卡科技未达承诺净利润而使得交易对方需要以股份进行补偿的, 交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量, 且在交易对方履行完毕相关年度股份补偿义务后, 方可解禁所持股份。如果补偿部分数大于解锁股份数, 则交易对方相关年度无(新增)解锁股份数, 且仍需履行相关年度的部分补偿义务。”</p>			
--	--	---	--	--	--

首次公开发行或再融资时所作承诺	陈嘉欣;邓仲豪;李贤彩;李玉怡;文锦云;萧行杰;肖行亦;叶玉娟;叶韵儿	股份限售承诺	<p>"公司控股股东和实际控制人肖行亦、股东叶玉娟承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。所持有的股份在 36 个月锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月(如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整)。如本人未履行关于锁定期及减持价格的承诺事项，本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期，即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在本人持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。</p> <p>自然人股东李贤彩、萧行杰、文锦云、叶韵儿、陈嘉欣、李玉怡、邓仲豪承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。"</p>	2015 年 06 月 11 日	2018-06-11	已履行完毕。
	北京华商盈通投资有限公司;深圳市珠峰基石股权投资合伙	股份减持承诺	<p>"（一）控股股东肖行亦承诺</p> <p>1、本人/本单位作为发行人的控股股东，严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求，持有发行人的股份，遵守</p>	2015 年 06 月 11 日	2020-06-11	已履行完毕 (2019 年 12 月 25 日召开的第二次临时股东大会

	企业（有限合伙）；肖行亦	<p>股份锁定期限；锁定期届满后，本人减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求。</p> <p>2、减持方式。锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。</p> <p>3、减持价格。本人减持所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格。</p> <p>4、减持期限与减持数量。在锁定期届满后的 24 个月内本人减持发行人股份数量不超过本人持有发行人股份总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的 30%，且不改变本人作为发行人控股股东的地位。</p> <p>5、本人在减持所持有的发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及进、准确、完整地履行信息披露义务。</p> <p>6、本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：</p> <p>（1）如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会</p>		<p>审议通过《关于豁免公司控股股东履行部分承诺的议案》，控股股东肖行亦先生申请豁免其于公司首次公开发行股份时自愿作出的股票解锁期满后 24 个月内不改变其作为公司控股股东的地位的承诺。。</p>
--	--------------	---	--	--

		<p>会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 如果未履行上述承诺事项,本人持有的发行人股票在6个月内不得减持。</p> <p>(3) 如果未履行上述承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人/本单位将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(4) 若其因未履行上述承诺而获得收入的,所得收入归发行人所有,将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户。</p> <p>特此承诺!</p> <p>(二) 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙)、北京华商盈通投资有限公司承诺</p> <p>1、本单位严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求,持有发行人的股份,遵守股份锁定期限;锁定期届满后,本单位减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求;</p> <p>2、减持方式。锁定期届满后,本单位拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份;</p> <p>3、减持价格。本单位减持所持有的发行人股份的价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,按照有关规定进行相应调整,下同)根据当时的二级市场价格确定,不低于发行人上一年度经审计每股净资产值。</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>4、减持期限与减持数量。在锁定期届满后的 12 个月内，本单位持有的发行人股份总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）全部减持完毕。</p> <p>5、本单位在减持所持有的发行人股份前（且仍为持股 5% 以上的股东），应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；</p> <p>6、本单位将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：</p> <p>（1）如果未履行上述承诺事项，本单位将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）如果未履行上述承诺事项，本单位持有的发行人股票在 6 个月内不得减持；</p> <p>（3）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（4）若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。”</p>			
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行	是				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年年度报告出具了保留意见审计报告。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章制度的要求，公司董事会对非标准无保留审计意见涉及事项进行专项说明如下：

一、形成保留意见的基础

（一）索菱股份于2020年3月16日收到中国证券监督管理委员会下达的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字〔2020〕9号），索菱股份因存在以下违法事实：

索菱股份《2016年年度报告》《2017年年度报告》《2018年年度报告》存在虚假记载；索菱股份《2017年年度报告》《2018年年度报告》中存在重大遗漏；其中索菱股份《2018年年度报告》中存在重大遗漏中提到，索菱股份通过虚构采购业务、虚列其他应收款等名义向非供应商转出款项8.7亿元，大部分用于前述财务造假行为相关体外资金循环及偿还相关借款。其中33,736,220.52元用于肖行亦个人用途，主要包括支付其定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失。索菱股份《2018年年度报告》中未披露实际控制人非经营性占用资金的情况，存在重大遗漏。经审计，截止2019年12月31日索菱股份其他收款-肖行亦明细科目余额为33,736,220.52元，我们向肖行亦发送询证函及执行访谈程序，但肖行亦认为没有欠付索菱股份款项，并拒绝在询证函上签字。截止本报告出具日肖行亦对上述保留事项中内容拒绝签字。我们无法获取更有力的证据，以对其他应收款-肖行亦期末余额及事后是否能收回做出认定。

（二）截止本报告出具日，公司针对行政处罚告知书中涉及到的要求整改事项已提起申诉，尚未收到正式的处罚结果。

二、公司董事会对该事项的意见

针对上述保留意见涉及《行政处罚及市场禁入事先告知书》中提到的肖行亦资金占用事项，公司询问了相关股东获悉，肖行亦先生已针对该《行政处罚及市场禁入事先告知书》涉及事项向中国证券监督管理委员会提交需要申诉和申辩并要求举行听证会的回执，目前尚未收到中国证券监督管理委员会对于上述事项的最终结论性意见或决定。

公司董事会对亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告表示理解和认可，并已认识到上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，公司将根据中国证券监督管理委员会对于上述事项的最终结论积极采取有效措施，消除上述事项的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。

三、消除该事项及其影响的具体措施

公司将进一步提升、完善内部控制体系，严格遵守《企业会计准则》、《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，保护公司及全体股东尤其是中小股东的利益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯(被告一)利用其离职工作人员的便利条件,侵犯其计算机软件著作权,并将车载导航设备制造商本公司(被告二)和车载导航设备销售商重庆博众(被告三)一并提起诉讼。	9,900	否	审理过程中	2016年1月7日,广联赛讯就上述诉讼向公司出具《承诺函》,承诺“如贵司因该案中使用本公司向其销售的产品遭受到第三方的追诉或索赔而承担责任的经济损失,则本公司将向贵公司做出等额补偿。”	-	2016年02月23日	巨潮资讯网(公告编号:2016-002)
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯(被告一)利用其离职工作人员的便利条件,侵犯技术秘密,并将车载导航设备制造商本公司(被告二)和车载导航设备销售商重庆博众(被告三)、何某某(被告四)、陈某某(被告五)、邹某某(被告六)、肖某(被告七)一并提起诉讼。	4,680	否	审理过程中	2016年6月21日,广联赛讯就上述诉讼向公司出具《承诺函》,承诺“如贵司因该案中使用本公司向其销售的产品遭受到第三方的追诉或索赔而承担责任的经济损失,则本公司将向贵公司做出等额补偿。”。	-	2016年06月20日	巨潮资讯网(公告编号:2016-026)

霍尔果斯摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	30,223.15	否	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产(以人民币 302231495.68 元及利息、公证费人民币 1500000 元、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限)。	未执行	2019 年 06 月 04 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-070)
上海摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	20,687.67	否	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产(以人民币 206876712.33 元及利息、公证费人民币 1500000 元、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限)。	未执行	2019 年 03 月 14 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-020)
原告建华建材(中国)有限公司与被告深圳市索菱实业股份有限公司民间借贷纠纷案	19,000	否	民事调解	一、被告深圳市索菱实业股份有限公司共向原告建华建材(中国)有限公司借款 1.9 亿元。2019 年 9 月 3 日前被告深圳市索菱实业股份有限公司归还原告建华建材(中国)有限公司借款本金 1 亿元,并按年利率 7% 支付该 1 亿元自 2018 年 9 月 3 日起至 2019 年 9 月 3 日止的利息。如逾期支付,则仍按年利率 7% 计算利息。二、2019 年 9 月 21 日前被告深圳市索菱实业股份有限公司归还原告建华建材(中国)有限公司借款本金 2000 万元,并按年利率 7% 支付该 2000 万元自 2018 年 9 月 21 日起至 2019 年 9 月 21 日止的利息。如逾期支付,则仍按年利率 7% 计算利息。三、2019 年 9 月 28 日前被告深圳市索菱实业股份有限公司归还原告建华建材(中国)有限公司借款本金 7000 万元,并按年利率 7% 支付该 7000 万元自 2018 年 9 月 28 日起至 2019 年 9 月 28 日止的利息。如逾期支付,则仍按年利率 7% 计算利息。	未执行	2019 年 06 月 04 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-070)
兴业银行股份有限公司深圳分行与深圳索菱、肖行亦、广东索菱的仲裁案	10,000	否	终结执行	终结本次执行程序。申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。	终结执行	2020 年 06 月 23 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-068)

中国光大银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,600	否	二审判决	维持原判	未执行	2020年08月08日	巨潮资讯网（公告编号：2020-080）
中信银行股份有限公司深圳分行与公司、九江妙士酷、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	8,000	否	一审判决	1) 第一被申请人应向申请人偿还贷款本金人民币 79,966,336.98 元以及暂计至 2020 年 2 月 21 日的利息（含罚息、复利）人民币 8,338,008.95 元，此后的罚息、复利按照合同约定及相关法律规定计算至清偿之日止；2) 第一被申请人补偿申请人财产保全费人民币 5,000 元；3) 本案仲裁费人民币 556,378 元，由第一被申请人承担并由第一被申请人于履行本裁决时径付申请人；申请人已预交人民币 556,400 元，退回申请人人民币 22 元；4) 第二、第三、第四、第五被申请人对第一被申请人的上述债务承担连带清偿责任；5) 驳回申请人的其他仲裁请求。	未执行	2020年07月18日	巨潮资讯网（公告编号：2020-076）
江苏银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,794.4	否	未开庭	-	2019 年度已对该笔债务进行处置。	2019年06月25日	巨潮资讯网（公告编号：2019-076）
中安百联（北京）资产管理有限公司与公司保证合同纠纷案	6,500	否	强制执行	一、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司银行存款人民币六千八百九十四万零八百三十三元五角一分及违约金(违约金以未付金额为基数,按日万分之六标准计算至实际给付之日止)。二、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应支付的迟延履行期间的债务利息。三、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应负担的案件执行费人民币十四万一千九百五十八元。四、采取上述措施后仍不足以履行生效法律文书确定的	未执行	2019年02月16日	巨潮资讯网（公告编号：2019-009）

				义务,则依法扣留、提取被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应当履行义务部分的收入或查封、扣押、冻结、拍卖、变卖其应当履行义务部分的其它财产。将深圳市索菱实业股份有限公司纳入失信被执行人名单, 纳入期限为二年。			
招商银行股份有限公司深圳分公司与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,706	是	未开庭	-	-	2019年02月20日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-010)
中国银行股份有限公司深圳福田支行与公司、九江妙士酷、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,036.69	否	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广本索菱电子科技有限公司、九江妙士酷实业有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产(以人民币 55327745.36 元及迟延履行期间的债务利息、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限)	未执行	2020年03月19日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-033)
宁波银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,000	否	强制执行	(2018)粤 0304 民初 42789 号判决书: 被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁波银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金 50,000,000 元及利息 634027.78 元、复利 2641.04 元(暂计至 2019 年 3 月 14 日,之后的罚息以未偿还本金 50,000,000 元为基数,复利以未偿还利息 634027.78 元为基数,均按照年利率 8.25% 计算至债务清偿之日止);	未执行	2020年03月19日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-033)
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融借款合同纠纷案	1,000	否	二审判决	一审判决: 1)、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在判决生效后十日内向重庆海尔小额贷款有限公司归还借款本金 2,000 万元、期内利息(从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止,以借款本金 2,000 万元为基数,按年利率 12% 计算)及从 2018 年 12 月 27 日起至付清时止,以 2,000 万元为基数,按年	未执行	2020年01月17日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-008)

				利率 24% 计收逾期还款违约金； 2)、被告深圳市索菱科技有限公司、肖行亦对深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子公司的上述第一项支付义务承担连带清偿责任；3)、驳回原告重庆海尔小额贷款有限公司的其他诉讼请求。二审判决：维持原判。			
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融合同纠纷案	2,000	否	二审判决	一审判决：一、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在本判决生效后十日内向原告重庆海尔小额贷款有限公司归还借款本金 2000 万元、期内利息(从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止,以借款本金 2000 万元为基数,按年利率 12% 计算)及从 2018 年 12 月 27 日起至付清时止,以 2000 万元为基数,按年利率 24% 计收的逾期还款违约金；二、被告深圳市索菱科技有限公司、肖行亦对被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司的上述第一项支付义务承担连带清偿责任；三、驳回原告重庆海尔小额贷款有限公司的其他诉讼请求。二审判决：维持原判。	未执行	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-008)
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融合同纠纷案	2,000	否	二审判决	一审判决：一、被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告重庆海尔小额贷款有限公司偿还借款本金 1000 万元及截至 2018 年 12 月 26 日的借款期内利息 30 万元,合计 1030 万元;并支付自 2018 年 12 月 27 日起至借款本息付清之日止,以未还本金 1000 万元为基数按年利率 24% 计收的逾期还款违约金；二、被告深圳市索菱科技有限公司、被告肖行亦对被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司的上述债务承担连带清偿责任。二审判决：维	未执行	2019 年 09 月 03 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-092)

				持原判。			
--	--	--	--	------	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳瞬赐商业保理有限公司与公司票据纠纷案	2,350	否	民事调解	第一期 250 万元于 2020 年 6 月 30 日前支付,第二期 250 万元于 2020 年 12 月 31 日前支付,第三期 250 万元于 2021 年 6 月 30 日前支付,第四期 250 万元于 2021 年 12 月 31 日前支付,第五期 250 万元于 2022 年 6 月 30 日前支付,第六期 1100 万元于 2022 年 12 月 31 日前支付,以上合计 2350 万元。	未执行	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网(公告编号:2020-008)
深圳瞬赐商业保理有限公司与公司票据纠纷案	1,850	否	民事调解	第一期 250 万元于 2020 年 6 月 30 日前支付,第二期 250 万元于 2020 年 12 月 31 日前支付,第三期 250 万元于 2021 年 6 月 30 日前支付,第四期 250 万元于 2021 年 12 月 31 日前支付,第五期 250 万元于 2022 年 6 月 30 日前支付,第六期 600 万元于 2022 年 12 月 31 日前支付,以上合计 1,850 万元;	未执行	2020 年 01 月 31 日	巨潮资讯网(公告编号:2020-012)
广东穗银商业保理有限公司与公司保理合同纠纷案	1,573.63	否	一审判决	一、被告深圳市索菱科技有限公司于本判决生效之日起五日内向原告广东穗银商业保理有限公司返还借款 15736293.33 元;二、被告深圳市索菱科技有限公司于本判决生效之日起五日内向原告广东穗银商业保理有限公司支付利息(其中借期内利息,第一笔借款 10464000 元从 2017 年 10 月 9 日起算,第二笔借款 4245333.33 元从 2017 年 11 月 17 日起算,第三笔借款 623840 元从 2017 年 12 月 6 日起算,第四笔借款 403120 元从 2017 年 12 月 19 日起算,按年利率 12.8%,计算至 2018 年 10 月 8 日;逾期利息以 15736293.33 元为基数,2018 年 10 月 9 日至 2018 年 10 月 11 日期间按日万分之五计算,2018 年 10 月 12 日起至款项付清之日,按年利率 24%计算;执行时	二审未判决	2019 年 07 月 20 日	巨潮资讯网(公告编号:2019-080)

				应扣除被告已支付的 399867.98 元);三、被告深圳市索菱科技有限公司于本判决生效之日起五日内向原告广东穗银商业保理有限公司支付律师费 8 万元,保全担保费 18369.25 元;四、被告深圳市索菱实业股份有限公司对上述第一至第三判项所确定的付款义务承担共同清偿义务;五、被告肖行亦、叶玉娟对上述第一至第三判项所确定的付款义务承担连带清偿责任,其在承担保证责任后可向债务人深圳市索菱科技有限公司追偿;六、驳回原告广东穗银商业保理有限公司其他诉讼请求。			
广东穗银商业保理有限公司与公司保理合同纠纷案	1,241.8	否	一审判决	一、被告深圳市索菱科技有限公司于本判决生效之日起五日内向原告广东穗银商业保理有限公司返还借款 12417991.11 元;二、被告深圳市索菱科技有限公司于本判决生效之日起五日内向原告广东穗银商业保理有限公司支付利息(其中借期内利息,第一笔借款 5319200 元从 2017 年 12 月 6 日起算,第二笔借款 5688800 元从 2017 年 12 月 19 日起算,第三笔借款 1409991.11 元从 2018 年 1 月 5 日起算,均按年利率 12.8%,计算至 2018 年 12 月 5 日;逾期利息以 12417991.11 元为基数,2018 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 8 日期间按日万分之五计算,2018 年 12 月 9 日起至款项付清之日,按年利率 24% 计算);三、被告深圳市索菱科技有限公司于本判决生效之日起五日内向原告广东穗银商业保理有限公司支付律师费 5 万元,保全担保费 11416 元;四、被告深圳市索菱实业股份有限公司对深圳市索菱科技有限公司上述义务承担共同清偿义务;五、被告肖行亦、叶玉娟对被告深圳市索菱科技有限公司上述义务承担连带清偿责任,被告肖行亦、叶玉娟承担保证责任后	二审未开庭	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-008)

				有权向被告深圳市索菱科技有限公司追偿;六、驳回原告广东穗银商业保理有限公司其他诉讼请求。			
广发银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷案	2,067.6	否	一审判决	1)、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告广发银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金人民币 20,675,973.74 元及利息(利息暂计至 2019 年 10 月 24 日为人民币 3,398,169.12 元,之后的利息以全部未付借款本金为基数按照日万分之五的标准计至款项还清之日止); 2)、被告广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟对被告深圳市索菱实业股份有限公司的前述债务承担连带清偿责任;其承担责任后,有权向被告深圳市索菱实业股份有限公司追偿; 3)、驳回原告广发银行股份有限公司深圳分行的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 145,300 元,保全费 5,000 元,由四被告共同负担,原告已预交的 150,300 元,由本院予以退回。四被告应在本判决生效之日起七日内向本院缴纳案件受理费 150,300 元,拒不缴纳的,本院依法强制执行。公告费人民币 300 元,由被告肖行亦、叶玉娟共同负担,该费用原告已预交,两被告应于本判决生效之日起十日内迳付原告。		2020 年 06 月 23 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-068)
广州海印商业保理有限公司与公司保理合同纠纷案	2,000	否	一审判决	一、在本判决发生法律效力之日起 10 日内,被告深圳市索菱实业股份有限公司向原告广州海印商业保理有限公司支付 20000000 元及利息(从 2018 年 11 月 17 日起按银行同期贷款利率计算至 2019 年 8 月 19 日,从 2019 年 8 月 20 日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利	二审未开庭	2020 年 04 月 15 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-033)

				率计算至款项还清之日止); 二、被告肖行亦、叶玉娟对被告深圳市索菱实业股份有限公司的上述其中 20000000 元债务承担连带清偿责任。被告肖行亦、叶玉娟承担保证责任后, 有权按照《中华人民共和国担保法》第三十一条的规定向被告深圳市索菱实业股份有限公司追偿; 三、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司对被告深圳市索菱实业股份有限公司的上述其中 20000000 元债务中不能清偿部分承担连带清偿责任; 四、在本判决发生法律效力之日起 10 日内, 被告肖行亦、叶玉娟向原告广州海印商业保理有限公司支付违约金(自 2018 年 11 月 17 日起以 20000000 元为基数按每日万分之五标准计算至款项还清之日止); 五、在本判决发生法律效力之日起 10 日内, 被告肖行亦、叶玉娟向原告广州海印商业保理有限公司支付财产保全担保费用 16118.88 元; 六、在本判决发生法律效力之日起 10 日内, 被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、肖行亦、叶玉娟向原告广州海印商业保理有限公司支付财产保全费 5000 元; 七、驳回原告广州海印商业保理有限公司的其他诉讼请求。			
广东合微集成电路技术有限公司买卖合同纠纷案	1,214.77	是	尚未开庭	-	-	2019 年 11 月 12 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-105)
安徽帝显电子有限公司买卖合同纠纷案	1,001.14	是	尚未开庭	-	-	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-033)
连城县中触电子有限公司买卖合同纠纷案	706.34	否	执行	-	-	2020 年 07 月 18 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-076)

深圳市怡亚通供应链股份有限公司买卖合同纠纷案	603.76	否	执行	-	-	2020年07月18日	巨潮资讯网（公告编号：2020-076）
深圳市帝显电子有限公司买卖合同纠纷案	420.15	是	尚未开庭	-	-	2019年04月23日	巨潮资讯网（公告编号：2019-033）
深圳市光能数位科技有限公司买卖合同纠纷案	415.45	是	尚未开庭	-	-	2019年01月15日	巨潮资讯网（公告编号：2019-002）
安徽帝显电子有限公司买卖合同纠纷案	319.08	否	一审判决	-	-	2020年07月18日	巨潮资讯网（公告编号：2020-076）
深圳市鑫航盛科技有限公司买卖合同纠纷案	288.13	否	执行	-	-	2020年07月18日	巨潮资讯网（公告编号：2020-076）
深圳市泽天电子有限公司买卖合同纠纷案	226	否	执行	-	-	2020年07月18日	巨潮资讯网（公告编号：2020-076）
深圳市通联电路有限公司买卖合同纠纷案	207.05	否	二审判决	-	-	2020年03月19日	巨潮资讯网（公告编号：2020-033）
其他诉讼事项	3,632.49	-	-	-	-		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市索菱实业股	其他	涉嫌信息	被中国证监会立案调查或行	截至本公告日，公司已收到中国证券监督管理委员会《行政处罚及市场禁入事先告知书》，公司	2020年04月13日	《关于收到中国证券监督管理委员会<行

份有限公司	披露 违法 违规	政处罚	已向中国证券监督管理委员会提交需要申诉和申辩并要求举行听证会的回执，目前尚未收到中国证券监督管理委员会对于公司立案调查事项的最终结论性意见或决定。	政处罚及市场禁入事先告知书>的公告》 (公告编号: 2019-035); 巨潮资讯网
-------	----------------	-----	---	--

整改情况说明

适用 不适用

2019年12月12日,公司收到中国证券监督管理委员会深圳证监局向公司控股股东肖行亦先生出具的《关于对肖行亦采取出具警示函措施的决定》(2019)226号以及向公司出具的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司采取责令改正措施的决定》(2019)227号;针对决定书中所提出的问题,公司董事会、监事会及高级管理人员高度重视,由公司董事长作为整改负责人,组织董事、监事、高级管理人员和有关人员进行仔细核查,制定具体整改措施并明确落实责任人,全面落实整改要求;详见公司于2020年1月10日披露在巨潮资讯网上的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司采取责令改正措施的整改报告》。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、公司分别于2019年1月23日、2019年2月16日在巨潮资讯网披露《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-006)、《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-009);受中安百联(北京)资产管理有限公司与公司保证合同纠纷案影响,公司收到《限制消费令》并且被纳入失信被执行人名单,纳入期限为二年;

2、根据中国执行信息公开网显示,公司、全资子公司广东索菱及原实际控制人肖行亦先生被列入失信被执行人名单,详见公司分别于2019年7月23日、2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的公告《关于公司、全资子公司及实际控制人被列入失信被执行人名单的公告》(公告编号:2019-083)、《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》(公告编号:2020-037);

3、报告期内,公司存在银行账号被冻结、持有的子公司股权被司法冻结或轮候冻结、公司所有的不动产、应收账款、机器设备被查封冻结等情形。详见公司于2020年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函(中小板年报问询函【2020】第126号)的回复》(公告编号:2020-067);

4、报告期内,公司存在债务逾期情形,详见公司于2020年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函(中小板年报问询函【2020】第126号)的回复》(公告编号:2020-067);

5、2019年4月26日,公司收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》(深证调查通字[2019]096号)。因公司相关行为涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,决定对公司立案调查。报告期内,公司收到中国证监会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字【2020】9号),详见公司2020年4月13日披露在巨潮资讯网上的《关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚及市场禁入事先告知书>的公告》(公告编号:2020-036);

6、报告期内公司原控股股东(目前持有公司股份第一大股东)肖行亦先生所持有的本公司股份新增轮候冻结。详见公司于2020年8月8日发布在巨潮资讯网上的《关于原控股股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号:2020-079);

7、其他诉讼事项详见本节、八、诉讼情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）
肖行亦	2018 年	支付其定增 股票借款利 息和赔偿员 工持股计划 损失	3,373.66	0	0	3,373.66	其他	3,373.66	
合计			3,373.66	0	0	3,373.66	--	3,373.66	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			7.01%						
相关决策程序			未履行审议程序。						

当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	公司于 2020 年 4 月 10 日收中国证券监督管理委员会“处罚字[2020]9 号行政处罚及市场禁入事先告知书。索菱股份《2018 年年度报告》中存在重大遗漏，索菱股份通过虚构采购业务、虚列其他应收款等名义向非供应商转出款项 8.7 亿元，大部分用于前述财务造假行力相关体外资金循环及偿还相关借款。其中 33,736,220.52 元用于肖行亦个人用途，主要包括支付其定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失、索菱股份《2018 年年度报告》中未披露实际控制人非经营性占用资金的问题、存在重大遗漏。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	针对《行政处罚及市场禁入事先告知书》中提到的肖行亦资金占用事项，公司询问了相关股东获悉，肖行亦先生已针对该《行政处罚及市场禁入事先告知书》涉及事项向中国证券监督管理委员会提交需要申诉和申辩并要求举行听证会的回执，目前尚未收到中国证券监督管理委员会对于上述事项的最终结论性意见或决定。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 30 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯《关于深圳市索菱实业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》【亚会 A 核字（2020）0190 号】。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
九江妙士酷	2018年11月06日	7,500	2017年07月27日	7,500	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		6,500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		6,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				13.51%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				6,500				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				6,500				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2020 年 3 月 16 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年 12 月 25 日出具的《深圳市索菱实业股份有限公司前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》【亚会 A 专审字（2019）0089 号】显示，截至 2018 年 12 月 31 日，公司未分配利润为-552,309,642.93 元，公司未弥补亏损金额为 552,309,642.93 元，实收股本 421,754,014 元，公司未弥补亏损金额达到实收股本总额 1/3；详见公司于 2020 年 3 月 17 日在巨潮资讯网发布的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-032）；

2、公司全资子公司上海三旗分别投资人民币 500 万元、2,000 万元设立孙公司上海华菱管理咨询有限公司、三旗（惠州）电子科技有限公司；详见公司于 2020 年 3 月 14 日在巨潮资讯网发布的《关于全资孙公司完成工商登记的公告》（公告编号：2020-031）；

3、公司于 2020 年 3 月 12 日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）下发的《深圳证监局关于深圳市索菱实业股份有限公司的监管意见函》（深证局公司字【2020】24 号）（以下简称《意见函》），详见公司于 2020 年 3 月 13 日在巨潮资讯网发布的《关于公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局监管意见函的公告》（公告编号：2020-030）；

4、2020 年 6 月 3 日，公司与中国科学院上海微系统与信息技术研究所签署了《框架合作协议》，详见公司于 2020 年 6 月 4 日发布在巨潮资讯网上的《关于签订框架合作协议的公告》（公告编号：2020-064）；

5、公司于 2020 年 5 月 22 日第四届董事会第五次会议审议通过了《关于前期会计差错变更的议案》。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对相关会计差错进行更正。详见公司于 2020 年 5 月 23 日发布在巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2020-059）。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、子公司涉重大诉讼、仲裁事项及进展详见本节、八、诉讼事项；

2、受涉诉事项影响，全资子公司广东索菱被纳入失信执行人名单，详见公司分别于2019年7月23日、2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的《关于公司、全资子公司及实际控制人被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2019-083）、《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）；

3、报告期内广东索菱、索菱精密银行账户被冻结、广东索菱机器设备被查封冻结，详见公司于2020年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函（中小板年报问询函【2020】第126号）的回复》（公告编号：2020-067）；

4、广东索菱名下多个银行账户以及位于惠州东江高科技产业园东兴片区科东路1号的房产被轮候冻结、轮候查封，详见公司分别于2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）；

5、报告期内，公司收到全资子公司上海三旗变更境外投资证书的通知：因经营发展需要，上海三旗全资子公司三旗通讯科技（香港）有限公司增资另外一家全资子公司索菱日本株式会社，投资总额由 170万美元增为 270 万美元，并将“索菱日本株式会社”名称变更为“三旗日本株式会社（以下简称“日本三旗”）。详见公司于2020年4月30日发布在巨潮资讯网上的《暨全资孙公司增资以及变更名称的公告》（公告编号：2020-053）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,093,774	30.61%				-2,823,587	-2,823,587	126,270,187	29.94%
3、其他内资持股	129,093,774	30.61%				-2,823,587	-2,823,587	126,270,187	29.94%
其中：境内法人持股	6,737,318	1.60%						6,737,318	1.60%
境内自然人持股	122,356,456	29.01%				-2,823,587	-2,823,587	119,532,869	28.34%
二、无限售条件股份	292,660,240	69.39%				2,823,587	2,823,587	295,483,827	70.06%
1、人民币普通股	292,660,240	69.39%				2,823,587	2,823,587	295,483,827	70.06%
三、股份总数	421,754,014	100.00%				0	0	421,754,014	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、2019年12月25日董监高换届完成，2020年6月25日第三届董监高限售期满，解除董监高限售2,836,287股；
- 2、报告期内，董事长盛家方新增解除限售300股；
- 3、报告期内，职工代表监事谌勇超辞职，其新增股份10,000股全部限售；
- 4、报告期内，新任职职工代表监事王晓明持有的4,000股新增75%（即3,000股）限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖行亦	107,500,522			107,500,522	高管锁定股、首发后限售股	2020年4月17日13,626,040股解限，高管锁定股根据规定每年解锁
涂必勤	4,980,069			4,980,069	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
黄飞明	3,145,869			3,145,869	首发后限售股	同上
上海谦怀投资中心（有限合伙）	2,952,308			2,952,308	首发后限售股	同上
萧行杰	2,355,750			2,355,750	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
深圳市中欧润隆投资管理有限公司—润隆创新资产管理计划	2,271,006			2,271,006	首发后限售股	2020年4月17日
杭州嘉佑投资管理合伙企业（有限合伙）	1,514,004			1,514,004	首发后限售股	2020年4月17日
吴文兴	829,912	829,912		0	高管锁定股	第三届离任高管锁定期满自动解锁。
王刚	646,575	646,575		0	高管锁定股	第三届离任高管锁定期满自动解锁。
钟贵荣	590,175	590,175		0	高管锁定股	第三届离任高管锁定期满自动解锁。

其他	2,307,584	769,925	13,000	1,550,659	高管锁定股	在职高管锁定股 根据规定每年解 锁；第三届离任 高管锁定期满自 动解锁。
合计	129,093,774	2,836,587	13,000	126,270,187	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,105		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖行亦	境内自然人	33.99%	143,334,030		107,500,522	35,833,508	冻结	143,334,030
							质押	142,911,990
中山乐兴企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	11.33%	47,778,010			47,778,010		
刘洁	境内自然人	4.74%	20,000,096			20,000,096		
李梅芳	境内自然人	2.09%	8,800,000	1,864,500		8,800,000		
李丽	境内自然人	1.63%	6,855,600	6,845,600		6,855,600		
李贤彩	境内自然人	1.52%	6,393,400			6,393,400	质押	6,393,400
彭汉光	境内自然人	1.26%	5,300,000	1,582,000		5,300,000		
陈刚	境内自然人	1.24%	5,238,886	2,666,600		5,238,886		
涂必勤	境内自然人	1.19%	5,010,643	-2,444,812	4,980,069	30,574		
黄飞明	境内自然人	1.12%	4,709,550		3,145,869	1,563,681		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间李贤彩为肖行亦母亲之妹；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中山乐兴企业管理咨询有限公司	47,778,010	人民币普通股	47,778,010
肖行亦	35,833,508	人民币普通股	35,833,508
刘洁	20,000,096	人民币普通股	20,000,096
李梅芳	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
李丽	6,855,600	人民币普通股	6,855,600
李贤彩	6,393,400	人民币普通股	6,393,400
彭汉光	5,300,000	人民币普通股	5,300,000
陈刚	5,238,886	人民币普通股	5,238,886
罗永琪	3,063,770	人民币普通股	3,063,770
广东毅马集团有限公司	3,060,000	人民币普通股	3,060,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东之间李贤彩为肖行亦母亲之妹；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	中山乐兴企业管理咨询有限公司
变更日期	2019 年 12 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网；《关于公司股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-002）
指定网站披露日期	2020 年 01 月 08 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	许培锋
----------	-----

变更日期	2019 年 12 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网；《关于公司股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-002）
指定网站披露日期	2020 年 01 月 08 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
盛家方	董事长	现任	400			400			
肖行亦	总经理	现任	143,334,030			143,334,030			
萧行杰	副董事长	现任	3,141,000			3,141,000			
闵耀功	董事	现任							
陈实强	独立董事	现任							
周虎城	独立董事	现任							
马兵兵	监事会主席	现任	1,500			1,500			
黎锋	监事	现任							
王晓明	职工代表监事	现任	4,000			4,000			
湛勇超	职工代表监事	离任	0	10,000		10,000			
合计	--	--	146,480,930	10,000	0	146,490,930	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
湛勇超	职工代表监事	离任	2020年04月22日	由于其受到行政处罚，不宜再担任公司监事一职。
王晓明	职工代表监事	被选举	2020年04月22日	被选举

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
参照披露

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市索菱实业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券	17 索菱债	114252	2017 年 10 月 27 日	2020 年 10 月 27 日	50,000	6.35%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	"17 索菱债"非公开发行公司债券的投资者符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所非公开发行公司债券业务管理暂行办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的合格机构投资者，且不超过 200 名。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中天国富证券有限公司	办公地址	广东省深圳市南山区科苑南路 3099 号储能大厦 49 楼	联系人	丁天一、刘均	联系人电话	0755-28777926
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司（以下简称“中证鹏元”）			办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程	17 索菱债募集资金扣除承销费后，全额用于补充流动资金及偿还银行贷款。
-------------------	-------------------------------------

序	
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年6月23日，中证鹏元出具《深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券2020年跟踪信用评级报告》（以下简称“评级报告”），将索菱股份主体长期信用评级下调至B-，评级展望为负面，17索菱债债项评级维持为AAA。中证鹏元对此次评级的评级结论如下：

“高新投集团提供的保证担保有效提升了本期债券的信用水平；同时中证鹏元也关注到，公司原实际控制人股权质押比例较高且其股份被法院轮候冻结，审计机构审计并出具保留意见的2019年审计报告，公司面临重大违法强制退市风险，已逾期借款金额大，偿债能力弱，需持续关注外部市场变化及公司业务和人员结构调整对经营稳定性的影响，此外，公司重大诉讼、仲裁事项较多。

基于以上情况，中证鹏元下调公司主体长期信用等级为B-，评级展望维持为负面，本期债券信用等级维持为AAA。”

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次非公开发行公司债券，由深圳市高新投集团有限公司（以下简称“深圳高新投”）提供担保。截至2019年12月31日，公司债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

本期债券的起息日为2017年10月27日，债券利息将于起息日之后的存续期内每年支付一次，公司已于2018年10月29日、2019年10月28日分别支付了2017年10月27日至2018年10月26日、2018年10月27日至2019年10月26日的利息。

公司设置了专项偿债账户，该账户资金的提取情况与募集说明书的相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司聘请了中天国富证券有限公司担任本次债券的债券受托管理人，并签署了《受托管理协议》和《债券持有人会议规则》。报告期内，本次债券受托管理人勤勉尽责，根据相关法律法规及协议规定，积极履行受托管理人权利和义务，及时履行受托管理事务报告等披露义务。受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。报告期内，未发生变更本次债券受托管理人的情形。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	95.65%	96.89%	-1.24%

资产负债率	90.87%	89.96%	0.91%
速动比率	84.98%	89.58%	-4.60%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.423	-0.412	202.67%
贷款偿还率	0.00%	0.00%	0.00%
利息偿付率	0.00%	0.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、息税折旧摊销前利润同比增加202.67%，主要系公司2020年经营业绩较2019年同期有所好转所致。

九、公司逾期未偿还债项

√ 适用 □ 不适用

截至报告期末，公司逾期债务（包括短期借款、其他应付款、其他应付款一年内到期的其他非流动负债、应付债券14.13亿元。详见公司于2020年6月13日披露在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函（中小板年报问询函【2020】第126号）的回复》（公告编号：2020-067）。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，除本期债券外，公司未发行其他债券或债务融资工具。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，无新增银行授信；无新增银行借款。截至报告期末，银行借款余额为本金为4.62亿元，未偿还比例100%。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行了债券募集说明书中的约定或承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

根据《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条的规定，报告期内，公司发生可能影响公司偿债能力的重大事项如下：

1、深圳证监局对索菱股份及其控股股东肖行亦采取监管措施

公司于2019年12月12日收到深圳证监局向公司控股股东肖行亦先生出具的《关于对肖行亦采取出具警示函措施的决定》【2019】226号以及向公司出具的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（2019）227号，深圳证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施，对肖行亦采取出具警示函的行政监管措施，并要求公司对相关事项进行整改。

2、索菱股份收到《行政处罚及市场禁入事先告知书》

2020年4月13日，索菱股份披露《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》（以下简称“公告”），公告披露索菱股份于2020年4月10日收到中国证监会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字【2020】

9号)。具体情况参见2020年4月23日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台 (bond.szse.cn) 刊登的临时受托管理报告。

3、新增索菱股份及其子公司被列入失信被执行人

报告期内, 索菱股份及其子公司新增多次被列入失信被执行人名单, 具体情况参见2020年4月23日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台 (bond.szse.cn) 刊登的临时受托管理报告。

4、重大诉讼、仲裁进展

(1) 索菱股份与光大银行诉讼案件进展

公司于2020年4月13日收到律师转来的深圳市福田区人民法院下发的民事判决书【(2019)粤0304民初12161号】、查封、冻结、扣押财产通知书【(2019)粤0304执保1453号】, 判决索菱股份向中国光大银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金7,600万元及逾期罚息, 并裁定保全深圳市索菱实业股份有限公司、肖行亦、叶玉娟、广东索菱电子科技有限公司名下的以下财产。具体情况参见2020年4月23日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台 (bond.szse.cn) 刊登的临时受托管理报告。

(2) 索菱股份与广州海印诉讼案件进展

索菱股份2020年4月15日披露收到广州市越秀区人民法院民事判决书【(2019)粤0104民初893号】, 判决索菱股份向原告广州海印商业保理有限公司支付20,000,000元及利息等。具体情况参见2020年4月23日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台 (bond.szse.cn) 刊登的临时受托管理报告。

(3) 兴业银行与索菱股份仲裁案件进展

索菱股份董事办于2020年6月19日收到法务部门转来的广东省深圳市中级人民法院下发的执行裁定书【(2019)粤03执4309号之一】。裁定, 由于未发现被执行人有其他可供执行的财产。上述财产查证情况经告知申请执行人, 申请执行人没有异议, 依法对被执行人肖行亦以及深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司的法定代表人纳入失信名单和采取限制高消费的强制措施。具体情况参见2020年7月1日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台 (bond.szse.cn) 刊登的临时受托管理报告。

(4) 广发银行与索菱股份诉讼案件进展

公司董事办于2020年6月22日收到法律顾问单位广东国晖律师事务所转来的广东省深圳市罗湖区人民法院下发的民事判决书【(2018)粤0303民初25625号】。具体情况参见2020年7月1日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台 (bond.szse.cn) 刊登的临时受托管理报告。

5、主体评下调

2020年6月23日, 中证鹏元出具《深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券2020年跟踪信用评级报告》(以下简称“评级报告”), 将索菱股份主体长期信用评级下调至B-, 评级展望为负面, 17索菱债债项评级维持为AAA。具体情况参见2020年7月1日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台 (bond.szse.cn) 刊登的临时受托管理报告。

上述重大事项对公司的经营情况及偿债能力均有不同程度的影响, 但17索菱债由深圳市高新投集团有限公司提供无条件不可撤销保证担保, 目前增信措施有效。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表, 包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益 (股东权益) 变动表

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市索菱实业股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	131,323,109.66	117,121,827.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,151,545.98	23,744,554.50
应收账款	754,418,517.77	740,985,775.88
应收款项融资		
预付款项	92,333,146.73	91,752,137.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,634,331,290.67	2,973,645,757.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	383,173,772.40	327,624,770.29
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,373.85	49,373.85
其他流动资产	73,839,717.41	69,503,786.72
流动资产合计	4,096,620,474.47	4,344,427,983.27
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,752,447.78	3,147,634.00
其他权益工具投资	32,488,433.51	38,288,307.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	345,438,932.25	362,829,687.29
在建工程	100,000.00	151,724.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	139,751,751.74	148,378,917.54
开发支出	6,627,494.84	843,506.12
商誉	512,789,711.51	512,789,711.51
长期待摊费用	1,405,900.33	2,797,803.98
递延所得税资产	147,574,624.01	142,408,248.69
其他非流动资产	1,133,895.82	677,529.01
非流动资产合计	1,189,063,191.79	1,212,313,069.57
资产总计	5,285,683,666.26	5,556,741,052.84
流动负债：		
短期借款	1,227,770,028.63	1,227,770,028.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,777,733.49	3,819,506.00
应付账款	290,776,565.60	262,501,360.55

预收款项	11,803,750.99	275,638,234.35
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,767,136.23	13,847,505.35
应交税费	12,093,441.65	24,525,263.65
其他应付款	2,711,144,340.90	2,666,292,882.90
其中：应付利息	159,285,209.44	85,647,561.47
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,428,937.20	6,428,937.20
其他流动负债	4,061,210.88	3,011,381.10
流动负债合计	4,282,623,145.57	4,483,835,099.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	497,055,543.54	493,386,378.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	72,280.35	51,803.94
长期应付职工薪酬	-31,059.61	-31,059.61
预计负债	3,858,743.33	1,534,969.05
递延收益	4,387,507.20	4,296,575.14
递延所得税负债	15,057,699.28	15,987,296.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	520,400,714.09	515,225,963.64
负债合计	4,803,023,859.66	4,999,061,063.37
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31
减：库存股		
其他综合收益	-33,259,267.40	-22,841,705.81
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
一般风险准备		
未分配利润	-858,273,754.95	-793,595,474.85
归属于母公司所有者权益合计	480,987,800.67	556,083,642.36
少数股东权益	1,672,005.93	1,596,347.11
所有者权益合计	482,659,806.60	557,679,989.47
负债和所有者权益总计	5,285,683,666.26	5,556,741,052.84

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：蔡新辉

会计机构负责人：蔡新辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,797,740.79	9,676,060.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	275,656,481.81	284,329,372.20
应收款项融资		
预付款项	97,642,839.11	97,639,304.61
其他应收款	2,278,540,256.21	2,245,529,826.56
其中：应收利息		
应收股利	7,300,000.00	7,300,000.00
存货	106,745,419.00	106,510,317.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	53,204,670.61	53,204,670.61
流动资产合计	2,816,587,407.53	2,796,889,551.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,053,292,434.08	1,054,687,620.30
其他权益工具投资	7,650,000.00	7,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	35,754,123.72	39,997,683.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	803,731.96	880,309.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,150.32	8,631.64
递延所得税资产	92,888,404.86	92,888,404.86
其他非流动资产	58,000.00	58,000.00
非流动资产合计	1,190,448,844.94	1,196,170,649.39
资产总计	4,007,036,252.47	3,993,060,200.63
流动负债：		
短期借款	650,005,409.19	650,005,409.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	192,028,873.99	180,048,891.49
预收款项	271,436,722.51	267,080,199.74
合同负债		
应付职工薪酬	2,842,245.75	2,702,181.70
应交税费	1,774,983.62	3,001,042.20
其他应付款	1,842,642,554.59	1,778,759,565.79

其中：应付利息	129,647,061.38	84,403,342.29
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,428,937.20	6,428,937.20
其他流动负债	850,000.00	850,000.00
流动负债合计	2,968,009,726.85	2,888,876,227.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	497,055,543.54	493,386,378.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	-31,059.61	-31,059.61
预计负债	1,155,874.21	1,155,874.21
递延收益	-300,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	497,880,358.14	494,511,192.98
负债合计	3,465,890,084.99	3,383,387,420.29
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
未分配利润	-831,915,889.62	-763,389,276.76
所有者权益合计	541,146,167.48	609,672,780.34
负债和所有者权益总计	4,007,036,252.47	3,993,060,200.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	399,466,619.31	377,130,597.26
其中：营业收入	399,466,619.31	377,130,597.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	488,516,274.59	508,036,907.72
其中：营业成本	303,202,711.73	310,441,729.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	470,596.15	999,127.54
销售费用	20,265,893.37	20,316,369.83
管理费用	39,902,943.61	46,748,319.42
研发费用	47,940,064.51	56,506,788.44
财务费用	76,734,065.22	73,024,572.61
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	6,875,567.94	3,173,930.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,395,186.22	-1,881,917.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-278,266.72	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,128,801.77	1,288,845.23
资产处置收益(损失以“-”号填列)	0.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-85,698,075.33	-128,325,452.38
加: 营业外收入	11,304,108.49	228,511.90
减: 营业外支出	1,127,955.76	796,675.89
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-75,521,922.60	-128,893,616.37
减: 所得税费用	-10,919,301.32	-19,040,357.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-64,602,621.28	-109,853,258.48
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-64,602,621.28	
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-64,678,280.10	-109,229,391.86
2.少数股东损益	75,658.82	-623,866.62
六、其他综合收益的税后净额	-10,417,561.59	6,649,385.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,417,561.59	6,649,385.57
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-10,417,561.59	6,649,385.57

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		13,165,644.13
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		-6,516,258.56
7.其他	-10,417,561.59	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-75,020,182.87	-103,203,872.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-75,095,841.69	-102,580,006.29
归属于少数股东的综合收益总额	75,658.82	-623,866.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.15	-0.26
（二）稀释每股收益	-0.15	-0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：蔡新辉

会计机构负责人：蔡新辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	11,256,939.44	42,439,922.13
减：营业成本	10,226,415.10	61,343,498.10
税金及附加	6,786.85	512,245.08
销售费用	1,673,034.77	6,062,292.90
管理费用	16,342,017.54	17,193,205.51
研发费用	2,196,939.83	11,028,477.37
财务费用	48,909,830.56	47,482,428.00
其中：利息费用	48,918,771.51	43,689,917.64
利息收入	8,940.95	13.80

加：其他收益	748,720.00	2,737,030.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,395,186.22	3,116,692.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-278,266.72	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-150,102.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-68,744,551.43	-95,478,604.05
加：营业外收入	471,047.45	
减：营业外支出	253,108.88	657,097.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-68,526,612.86	-96,135,701.56
减：所得税费用	0.00	-14,420,355.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,526,612.86	-81,715,346.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,526,612.86	-17,195,673.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-68,526,612.86	-81,715,346.33
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	455,640,028.45	422,206,228.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,589,363.97	1,780,352.67
收到其他与经营活动有关的现金	63,346,733.49	11,519,221.44
经营活动现金流入小计	524,576,125.91	435,505,802.12
购买商品、接受劳务支付的现金	338,736,801.16	317,446,857.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,183,670.02	62,652,496.44
支付的各项税费	15,366,185.03	17,792,180.41
支付其他与经营活动有关的现金	89,187,703.35	81,908,168.81
经营活动现金流出小计	506,474,359.56	479,799,702.89
经营活动产生的现金流量净额	18,101,766.35	-44,293,900.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	611.00	4,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-12,893,774.86
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	611.00	-12,889,674.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,980,515.25	1,757,478.02
投资支付的现金	133,128.04	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,113,643.29	1,757,478.02

投资活动产生的现金流量净额	-4,113,032.29	-14,647,152.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		4,173,088.19
收到其他与筹资活动有关的现金		456,840.72
筹资活动现金流入小计	0.00	4,629,928.91
偿还债务支付的现金	283,753.83	2,176,436.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	283,753.83	2,176,436.27
筹资活动产生的现金流量净额	-283,753.83	2,453,492.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	496,301.80	-220,192.33
五、现金及现金等价物净增加额	14,201,282.03	-56,707,753.34
加：期初现金及现金等价物余额	117,121,827.63	105,070,893.52
六、期末现金及现金等价物余额	131,323,109.66	48,363,140.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,477,892.47	4,636,254.45
收到的税费返还	1,167,622.94	
收到其他与经营活动有关的现金	457,664.10	2,559,397.28
经营活动现金流入小计	15,103,179.51	7,195,651.73
购买商品、接受劳务支付的现金		126,880.13
支付给职工以及为职工支付的现金		969,441.08
支付的各项税费	8,884.60	475,200.00
支付其他与经营活动有关的现金	19,972,614.20	4,613,545.37

经营活动现金流出小计	19,981,498.80	6,185,066.58
经营活动产生的现金流量净额	-4,878,319.29	1,010,585.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		290,891.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		290,891.27
筹资活动产生的现金流量净额		-290,891.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,604.36
五、现金及现金等价物净增加额	-4,878,319.29	715,089.52
加：期初现金及现金等价物余额	9,676,060.08	29,802.19
六、期末现金及现金等价物余额	4,797,740.79	744,891.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	421,754,014.00				912,690,894.31		-22,841,705.81		38,075,914.71		-793,595,474.85		556,083,642.36	1,596,347.11	557,679,989.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	421,754,014.00				912,690,894.31		-22,841,705.81		38,075,914.71		-793,595,474.85		556,083,642.36	1,596,347.11	557,679,989.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-10,417,561.59				-64,678,280.10		-75,095,841.69	75,658.82	-75,020,182.87
（一）综合收益总额							-10,417,561.59				-64,678,280.10		-75,095,841.69	75,658.82	-75,020,182.87
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	421,754,014.00			912,690,894.31		-33,259,267.40		38,075,914.71		-858,273,754.95		480,987,800.67	1,672,005.93	482,659,806.60	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	421,754,014.00				912,690,894.31		-12,428,969.06		48,221,435.53		-45,612,694.25		1,324,624,680.53	19,949,421.81	1,344,574,102.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	421,754,014.00				912,690,894.31		-12,428,969.06		48,221,435.53		-45,612,694.25		1,324,624,680.53	19,949,421.81	1,344,574,102.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,649,385.57				-127,725,430.58		-121,076,045.01	-16,891,626.05	-137,967,671.06
（一）综合收益总额							6,649,385.57				-109,229,391.86		-102,580,006.29	-623,866.62	-103,203,872.91
（二）所有者投入和减少资本											-17,996,038.72		-17,996,038.72	-16,267,759.43	-34,263,798.15
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他											-17,996,038.72		-17,996,038.72	-16,267,759.43	-34,263,798.15
（三）利润分配											-500,000.00		-500,000.00		-500,000.00
1. 提取盈余公															

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-500,000.00		-500,000.00		-500,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	421,754,014.00				912,690,894.31		-5,779,583.49		48,221,435.53		-173,338,124.83		1,203,548,635.52	3,057,795.76	1,206,606,431.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-763,389,276.76		609,672,780.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-763,389,276.76		609,672,780.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-68,526,612.86		-68,526,612.86
（一）综合收益总额										-68,526,612.86		-68,526,612.86
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-831,915,889.62		541,146,167.48

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				48,221,435.53	-58,252,912.23		1,324,954,665.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				48,221,435.53	-58,252,912.23		1,324,954,665.69
三、本期增减变动金额(减少以										-81,715,346.33		-81,715,346.33

“—”号填列)												
(一)综合收益总额										-81,715,346.33		-81,715,346.33
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				48,221,435.53	-139,968,258.56		1,243,239,319.36

三、公司基本情况

深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系深圳市索菱实业有限公司（以下简称索菱实业）以整体变更设立成立的股份有限公司，由肖行亦、萧行杰、李贤彩等共48位个人股东共同发起设立，于2010年10月22日经深圳市工商行政管理局核准成立，领取注册号为440306102775279号的企业法人营业执照。

本公司注册地址为广东省深圳市，总部位于广东省深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路15号智恒产业园19栋2层。

本公司实际控制人为肖行亦。

本公司行业性质：汽车零配件及配件制造业。

本公司经营范围：汽车用收录（放）音机、车载CD、车载VCD、车载DVD（含GPS）液晶显示屏一体机的生产，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口；技术开发、咨询；投资兴办实业。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）。

本公司主要产品或提供的劳务：车载信息终端的生产和销售。

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月21日决议批准报出。

本公司2020年上半年度纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司申报财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

本公司从事车载信息终端行业，正常营业周期短于一年。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的当地法定货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、22（1）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控

制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。本公司对此类金融资产采用公

允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；

属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）

之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期

信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、

信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将

应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑 票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险损失较高的企业	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量
组合二	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款	按账龄与整个存续期预期信用损失率

	项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。	计提
--	-------------------------	----

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注-金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量
组合二	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

14、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品、劳务成本、周转材料等

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证

据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，

同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产

交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行

会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁厂房装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退

福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按境内销售和境外销售分别确定如下：

①境内销售收入确认具体时点：

后装及准前装业务模式下，本公司与经销商、4S店集团客户签订的是买断性质的合同，商品经验收合格后，商品的所有权及风险转移，因此，本公司在货物发出并经对方验收合格后确认收入。

部分前装车厂销售模式下，本公司是按照车厂要求开模并生产，在出厂前都已经过调试及检测，因此在货物发出并经对方验收合格后确认收入。

部分前装车厂采用VIM合作模式，VMI（全称Vendor Managed Inventory，即供应商管理库存，是一种以用户和供应商双方都获得最低成本为目的，在一个共同的协议下由供应商或者第三方管理库存，并不断监督协议执行情况和修正协议内容，使库存管理得到持续地改进的合作性策略）模式下收入确认时点：公司产品销售出库后，运输发货至客户，客户检验合格入VMI仓库，自销售出库后，公司将库存商品转为发出商品处理。当月客户根据生产情况领用产品后，公司在月末与客户对账，确认客户当月领用数量、金额及VMI仓库库存，公司将客户领用金额确认当月收入。

②境外销售收入确认具体时点：

境外销售全部是经销商销售模式，由于本公司与经销商签订的是买断性质的合同，经销商获得商品所有权后，自行销售，风险自担，因此，本公司在货物报关出口时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计

算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本

化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	117,121,827.63	117,121,827.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,744,554.50	23,744,554.50	
应收账款	740,985,775.88	740,985,775.88	
应收款项融资			
预付款项	91,752,137.40	91,752,137.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,973,645,757.00	2,973,645,757.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	327,624,770.29	327,624,770.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	49,373.85	49,373.85	
其他流动资产	69,503,786.72	69,503,786.72	
流动资产合计	4,344,427,983.27	4,344,427,983.27	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,147,634.00	3,147,634.00	
其他权益工具投资	38,288,307.31	38,288,307.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	362,829,687.29	362,829,687.29	

在建工程	151,724.12	151,724.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	148,378,917.54	148,378,917.54	
开发支出	843,506.12	843,506.12	
商誉	512,789,711.51	512,789,711.51	
长期待摊费用	2,797,803.98	2,797,803.98	
递延所得税资产	142,408,248.69	142,408,248.69	
其他非流动资产	677,529.01	677,529.01	
非流动资产合计	1,212,313,069.57	1,212,313,069.57	
资产总计	5,556,741,052.84	5,556,741,052.84	
流动负债：			
短期借款	1,227,770,028.63	1,227,770,028.63	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,819,506.00	3,819,506.00	
应付账款	262,501,360.55	262,501,360.55	
预收款项	275,638,234.35		-275,638,234.35
合同负债		275,638,234.35	275,638,234.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,847,505.35	13,847,505.35	
应交税费	24,525,263.65	24,525,263.65	
其他应付款	2,666,292,882.90	2,666,292,882.90	
其中：应付利息	85,647,561.47	85,647,561.47	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	6,428,937.20	6,428,937.20	
其他流动负债	3,011,381.10	3,011,381.10	
流动负债合计	4,483,835,099.73	4,483,835,099.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	493,386,378.38	493,386,378.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	51,803.94	51,803.94	
长期应付职工薪酬	-31,059.61	-31,059.61	
预计负债	1,534,969.05	1,534,969.05	
递延收益	4,296,575.14	4,296,575.14	
递延所得税负债	15,987,296.74	15,987,296.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	515,225,963.64	515,225,963.64	
负债合计	4,999,061,063.37	4,999,061,063.37	
所有者权益：			
股本	421,754,014.00	421,754,014.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31	
减：库存股			
其他综合收益	-22,841,705.81	-22,841,705.81	
专项储备			
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71	
一般风险准备			
未分配利润	-793,595,474.85	-793,595,474.85	
归属于母公司所有者权益合计	556,083,642.36	556,083,642.36	
少数股东权益	1,596,347.11	1,596,347.11	
所有者权益合计	557,679,989.47	557,679,989.47	

负债和所有者权益总计	5,556,741,052.84	5,556,741,052.84	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调休。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,676,060.08	9,676,060.08	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	284,329,372.20	284,329,372.20	
应收款项融资			
预付款项	97,639,304.61	97,639,304.61	
其他应收款	2,245,529,826.56	2,245,529,826.56	
其中：应收利息			
应收股利	7,300,000.00	7,300,000.00	
存货	106,510,317.18	106,510,317.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	53,204,670.61	53,204,670.61	
流动资产合计	2,796,889,551.24	2,796,889,551.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,054,687,620.30	1,054,687,620.30	
其他权益工具投资	7,650,000.00	7,650,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	39,997,683.59	39,997,683.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	880,309.00	880,309.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,631.64	8,631.64	
递延所得税资产	92,888,404.86	92,888,404.86	
其他非流动资产	58,000.00	58,000.00	
非流动资产合计	1,196,170,649.39	1,196,170,649.39	
资产总计	3,993,060,200.63	3,993,060,200.63	
流动负债：			
短期借款	650,005,409.19	650,005,409.19	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	180,048,891.49	180,048,891.49	
预收款项	267,080,199.74		-267,080,199.74
合同负债		267,080,199.74	267,080,199.74
应付职工薪酬	2,702,181.70	2,702,181.70	
应交税费	3,001,042.20	3,001,042.20	
其他应付款	1,778,759,565.79	1,778,759,565.79	
其中：应付利息	84,403,342.29	84,403,342.29	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,428,937.20	6,428,937.20	
其他流动负债	850,000.00	850,000.00	
流动负债合计	2,888,876,227.31	2,888,876,227.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	493,386,378.38	493,386,378.38	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	-31,059.61	-31,059.61	
预计负债	1,155,874.21	1,155,874.21	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	494,511,192.98	494,511,192.98	
负债合计	3,383,387,420.29	3,383,387,420.29	
所有者权益：			
股本	421,754,014.00	421,754,014.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71	
未分配利润	-763,389,276.76	-763,389,276.76	
所有者权益合计	609,672,780.34	609,672,780.34	
负债和所有者权益总计	3,993,060,200.63	3,993,060,200.63	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项	应税产品收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额

	税后的余额计算)	后的差额计缴增值税，技术咨询和工程设计服务、清洗服务收入按 9% 的税率计算销项税；工程收入按 10% 计算销项税。
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、12.5%、25% 等计缴。
教育费附加	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的 1%、2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市索菱实业股份有限公司	15%
九江妙士酷实业有限公司	25%
索菱国际实业有限公司	16.50%
广东索菱电子科技有限公司	15%
深圳市索菱投资有限公司	25%
上海索菱实业有限公司	25%
惠州市索菱精密塑胶有限公司	25%
惠州市妙士酷实业有限公司	25%
长春市索菱科技有限公司	25%
三旗日本株式会社	适用日本地区税率
武汉英卡科技有限公司	12.50%
武汉英卡锐驰科技有限公司	25%
上海三旗通信科技有限公司	15%
三旗通信科技（香港）有限公司	16.50%
西安龙飞网络科技有限公司	12.50%
上海旗旌科技有限公司	12.50%
上海航盛实业有限公司	15%
上海华菱管理咨询有限公司	25%
三旗（惠州）电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司及子公司享受的企业所得税优惠政策

(1) 2017年10月31日，公司通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局关于高新技术企业复审，取得了编号为GR201744203067的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

(2) 2017年12月11日, 本公司之子公司广东索菱电子科技有限公司获得惠州市科技创新委员会、惠州市财政局、惠州市国家税务局、惠州市地方税务局颁发了编号为GR201744004654的高新技术企业证书, 有效期为3年, 本公司自2017年1月1日起减按15%税率征收企业所得税。

(3) 根据2012年4月20日《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定, 对我国境内新办的软件企业经认定后, 在2017年12月31日前自开始获利年度起计算优惠期, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司之子公司武汉英卡科技有限公司(以下简称武汉英卡)于2016年7月25日经湖北省软件行业协会颁发证书编号为鄂RQ-2016-0288的软件企业证书。武汉英卡2016、2017年执行0%企业所得税税率, 2018、2019、2020年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据财税【2011】100号财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知;《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【211】4号)备案了“英卡智能液晶钥匙V1.0”软件产品, 可享受软件产品增值税即征即退政策。

(4) 2017年11月23日, 本公司之子公司上海三旗通信科技有限公司(以下简称“三旗通信”)通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业复审, 颁发编号为GR201731001611的高新技术企业证书, 有效期三年, 自2017年1月1日至2019年12月31日, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定, 符合条件的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。三旗通信2017年至2019年适用15%的优惠税率。

(5) 根据2008年2月22日财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)的规定, 我国境内新办软件生产企业经认定后, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。2013年6月14日, 三旗通信之子公司西安龙飞网络科技有限公司(以下简称“西安龙飞网络”)经陕西省工业和信息化厅颁发证书编号为陕R-2013-0016的软件企业认定证书。西安龙飞网络2014年开始获利, 2014年、2015年所得税全免, 2016至2018年享受减半征收企业所得税优惠政策。

2014年9月4日, 西安龙飞网络取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局颁发的编号为GR201461000104的高新技术企业证书, 有效期三年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定, 符合条件的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。

由于所得税优惠政策不得叠加享受, 因此西安龙飞网络2017年按减半征收企业所得税优惠政策执行税率, 西安龙飞网络2018年度所得税税率为12.50%。

(6) 2019年12月6日, 三旗通信之子公司上海旗旌科技有限公司(以下简称“旗旌科技”)通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、高新技术企业申请认定, 颁发编号为GR201931003718的高新技术企业证书, 有效期三年, 自2019年1月1日至2022年12月31日, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定, 符合条件的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。三旗通信2019年至2022年适用15%的优惠税率。

根据2008年2月22日财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)的规定, 我国境内新办软件生产企业经认定后, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。旗旌科技2017年开始获利, 2017年、2018年所得税全免, 2019至2022年享受减半征收企业所得税优惠政策。

(7) 2017年10月23日, 本公司之子公司上海航盛实业有限公司(以下简称上海航盛实业)通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业资格复审, 取得编号为GR201731000045的高新技术企业证书, 有效期三年, 上海航盛实业2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	35,960.80	67,304.32
银行存款	127,278,904.69	113,046,279.14
其他货币资金	4,008,244.17	4,008,244.17
合计	131,323,109.66	117,121,827.63

其他说明

注1:截至2020年6月30日,本公司所有权受到限制的货币资金为人民币20,927,144.88元(2019年12月31日:人民币13,465,856.85元);

注2:其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,832,459.61	22,299,174.98
商业承兑票据	5,319,086.37	1,445,379.52
合计	27,151,545.98	23,744,554.50

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	309,010,604.20	40.07%	762,741.72		308,247,862.48	309,010,604.20	40.07%	762,741.72		308,247,862.48
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	306,491,452.52	39.74%			306,491,452.52	306,491,452.52	39.74%			306,491,452.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,519,151.68	0.33%	762,741.72	30.28%	1,756,409.96	2,519,151.68	0.33%	762,741.72	30.28%	1,756,409.96
按组合计提坏账准备的应收账款	477,606,537.09	59.93%	31,435,881.80	6.39%	446,170,655.29	462,273,770.49	59.93%	29,535,857.09	6.39%	432,737,913.40

其中:										
合计	786,617,141.29	100.00%	32,198,623.52	3.93%	754,418,517.77	771,284,374.69	100.00%	30,298,598.81	3.93%	740,985,775.88

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
龙尚科技(上海)有限公司	762,741.72	762,741.72	100.00%	预计收回的可能性较小
合计	762,741.72	762,741.72	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	404,962,725.66	18,971,245.06	5.00%
1至2年	51,147,936.82	5,009,158.61	10.00%
2至3年	16,060,169.41	4,832,960.83	30.00%
3至4年	2,660,774.75	1,313,174.74	50.00%
4至5年	1,368,440.55	687,571.46	50.00%
5年以上	1,406,489.90	1,384,512.82	100.00%
合计	477,606,537.09	32,198,623.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	685,117,743.62
1 至 2 年	80,049,692.40
2 至 3 年	13,845,546.14
3 年以上	7,604,159.13
3 至 4 年	2,698,406.84
4 至 5 年	1,738,102.78
5 年以上	3,167,649.51
合计	786,617,141.29

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	30,298,598.81	1,900,024.71				32,198,623.52
其中：账龄分析法组合						
合计	30,298,598.81	1,900,024.71				32,198,623.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	57,321,577.18	3.75%	2,149,559.14
第二名	38,537,945.19	2.68%	1,032,816.93
第三名	28,455,235.66	2.39%	680,080.13
第四名	26,560,672.46	2.16%	573,710.53
第五名	26,460,582.66	2.03%	537,149.83
合计	177,336,013.15	13.01%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	92,333,146.73	100.00%	91,752,137.40	100.00%
合计	92,333,146.73	--	91,752,137.40	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名的预付款汇总金额为62,816,644.18元，占预付款项期末余额合计数的比例为68.03%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,634,331,290.67	2,973,645,757.00
合计	2,634,331,290.67	2,973,645,757.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

个人借支	31,804.45	30,153.00
保证金及押金	4,739,976.60	5,039,976.60
备用金	3,227,377.00	1,766,660.12
往来款项	2,868,898,693.57	3,366,383,501.51
其他应收款项	310,693,558.61	148,902,207.72
代垫社保公积金	0.00	463,734.48
其他	554,891.86	4,874,534.99
合计	3,188,146,302.09	3,527,460,768.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	553,016,735.08			553,016,735.08
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,592,536.99			8,592,536.99
本期转回	7,794,260.65			7,794,260.65
2020 年 6 月 30 日余额	553,815,011.42			553,815,011.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,987,512,174.77
1 至 2 年	117,437,178.14
2 至 3 年	6,263,989.70
3 年以上	5,889,342.74
3 至 4 年	911,047.96
4 至 5 年	233,657.00
5 年以上	4,744,637.78
合计	2,117,102,685.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	530,827,042.76					530,827,042.76
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,987,968.66					
合计	553,815,011.42					530,827,042.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	126,213,413.66	22,044,295.29	104,169,118.37	165,215,615.87	22,044,295.29	143,171,320.58
在产品	11,845,509.95	2,771,530.16	9,073,979.79	23,394,225.51	2,771,530.16	20,622,695.35
库存商品	304,254,362.14	34,418,111.44	269,836,250.70	196,055,177.79	32,289,309.67	163,765,868.12
周转材料	101,683.53	7,259.99	94,423.54	72,146.23	7,259.99	64,886.24
合计	442,414,969.28	59,241,196.88	383,173,772.40	384,737,165.40	57,112,395.11	327,624,770.29

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,044,295.29					22,044,295.29
在产品	2,771,530.16					2,771,530.16
库存商品	32,289,309.67	2,128,801.77				34,418,111.44
周转材料	7,259.99					7,259.99
合计	57,112,395.11	2,128,801.77	0.00	0.00	0.00	59,241,196.88

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的其他债权投资	49,373.85	49,373.85
合计	49,373.85	49,373.85

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付及待抵扣税金	52,536,436.32	41,650,520.89
预缴的企业所得税	19,757,234.77	26,307,219.51
一年内到期的待摊费用	191,928.80	191,928.80
重组增资及其他	1,354,117.52	1,354,117.52
合计	73,839,717.41	69,503,786.72

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱 新能源汽车科技有 限公司	3,147,634 .00			-1,395,18 6.22						1,752,447 .78	
小计	3,147,634 .00			-1,395,18 6.22						1,752,447 .78	
合计	3,147,634 .00			-1,395,18 6.22						1,752,447 .78	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	32,488,433.51	38,288,307.31
合计	32,488,433.51	38,288,307.31

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	345,438,932.25	362,829,687.29
合计	345,438,932.25	362,829,687.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子及办公	模具及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	281,646,121.50	165,818,931.10	4,648,481.46	24,953,368.74	139,891,665.00	616,958,567.69
2.本期增加金额	0.00	1,776,325.06	0.00	537,916.25	80,159.29	2,394,400.60
(1) 购置	0.00	1,776,325.06	0.00	537,916.25	80,159.29	2,394,400.60
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	1,959,811.40	15,095.00	388,554.34	2,526,491.39	4,889,952.13
(1) 处置或	0.00	1,959,811.40	15,095.00	388,554.34	2,526,491.39	4,889,952.13

报废						
4.期末余额	281,646,121.46	165,635,444.73	4,633,386.46	25,102,730.65	137,445,332.86	614,463,016.16
二、累计折旧						
1.期初余额	40,339,739.81	80,042,166.38	2,961,254.69	16,660,430.75	113,168,729.51	253,172,321.14
2.本期增加金额	4,480,768.50	7,781,614.84	235,769.31	2,341,816.20	1,213,789.44	16,053,758.29
(1) 计提	4,480,768.50	7,781,614.84	235,769.31	2,341,816.20	1,213,789.44	16,053,758.29
3.本期减少金额	0.00	791,257.35	17,598.53	349,698.90	0.00	1,158,554.78
(1) 处置或报废	0.00	791,257.35	17,598.53	349,698.90	0.00	1,158,554.78
4.期末余额	44,820,508.31	87,032,523.87	3,179,425.47	18,652,548.05	114,382,518.95	268,067,524.65
三、减值准备						
1.期初余额					956,559.26	956,559.26
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额					956,559.26	956,559.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	236,825,613.15	78,602,920.86	1,453,960.99	6,450,182.60	22,106,254.65	345,438,932.25
2.期初账面价值	241,306,381.65	85,776,764.69	1,687,226.77	8,292,937.99	25,766,376.19	362,829,687.29

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	100,000.00	151,724.12
合计	100,000.00	151,724.12

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备安装调试	100,000.00		100,000.00	151,724.12		151,724.12
空调安装						
合计	100,000.00		100,000.00	151,724.12		151,724.12

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,612,501.00	113,401,955.57	19,572,118.15	47,877,500.02	17,020,890.00	210,484,964.74
2.本期增加金额				2,584,549.40		2,584,549.40
(1) 购置				138,929.70		138,929.70
(2) 内部研发				2,445,619.70		2,445,619.70
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,612,501.00	113,401,955.57	19,572,118.15	50,462,049.42	17,020,890.00	213,069,514.14
二、累计摊销						
1.期初余额	2,043,393.68	33,482,200.65	2,150,567.31	22,593,803.33	1,836,082.23	62,106,047.20
2.本期增加金额	126,125.04	7,909,018.92	0.00	2,257,631.24	918,940.00	11,211,715.20

(1) 计提	126,125.04	1,856,040.00	0.00	890,286.41	0.00	2,872,451.45
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,169,518.72	41,391,219.57	2,150,567.31	24,851,434.57	2,755,022.23	73,317,762.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,442,982.28	72,010,736.00	17,421,550.84	25,610,614.85	14,265,867.77	139,751,751.74
2.期初账面价值	10,569,107.32	79,919,754.92	17,421,550.84	25,283,696.69	15,184,807.77	148,378,917.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
英卡智能液晶钥匙前装管理平台	92,809.62	0.00					92,809.62
英卡新能源国补核查系统 V1.0	750,696.50						750,696.50
多媒体处理平台	0.00	185,191.19				10,981.71	174,209.48
自动驾驶云平台 v1.0	0.00	252,836.22				62,735.22	190,101.00
机器学习在物联网中	0.00	98,372.60				98,372.60	

应用							
英卡智能液晶钥匙 V1.0	0.00	1,267,662.51			1,252,895.12	14,767.39	
LTE 千兆无线上网平台		2,040,900.36					2,040,900.36
5G 无线上网平台		3,378,777.88					3,378,777.88
合计	843,506.12	7,223,740.76			1,252,895.12	186,856.92	6,627,494.84

其他说明

注：本期开发支出系公司在车联网基础软件方面投入，软件开发项目立项时点作为资本化时点开始，基础软件开发完成并经验收后，结转相应的开发支出。截至2020年06月30日，上述车联网基础软件开发，已成功申请该项软件著作权证书，并且相应基础软件研发成果已应用于对外具体开发项目；项目详细明细如下：

项目名称	证书号	登记号
英卡智能液晶钥匙V1.0	软著登字第5520699号	2020SR0642003
英卡智能液晶钥匙前装管理平台	软著登字第4647974号	2019SR1227217
英卡新一代车联网数据云平台	软著登字第4773041号	2019SR1352284
英卡新能源模拟过检平台	软著登字第4838797号	2019SR1418040
英卡新能源报警验证程序软件	软著登字第4676714号	2019SR1255957
英卡智能液晶钥匙后装运营平台	软著登字第4647093号	2019SR1226336
英卡地图线路推荐程序软件	软著登字第4647980号	2019SR1227223
英卡车辆全图监控程序软件	软著登字第4647617号	2019SR1226860
英卡车况数据分析程序软件	软著登字第4673872号	2019SR1253115
英卡车联网平台活动管理程序软件	软著登字第4676952号	2019SR1256195
英卡车辆轨迹回放程序软件	软著登字第4779175号	2019SR1358418
英卡车辆电子围栏程序软件	软著登字第4676540号	2019SR1255783
车载无线终端T-BOX系统	软著登字第4621016号	2019SR1200259

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉英卡科技有 限公司	97,428,344.66					97,428,344.66
上海三旗通信科 技有限公司	353,279,898.03					353,279,898.03
上海航盛实业有 限公司	62,081,468.82					62,081,468.82

合计	512,789,711.51				512,789,711.51
----	----------------	--	--	--	----------------

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,045,866.15	165,126.84	888,946.23		322,046.76
租入固定资产改良支出	48,279.67		48,279.67		
办公楼租赁费	1,039,333.03		519,666.52		519,666.51
软件	585,213.72	1,039,333.03	1,145,259.26		479,287.49
光纤费用	79,111.41	49,528.30	43,740.14		84,899.57
合计	2,797,803.98	1,253,988.17	2,645,891.82		1,405,900.33

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	655,240,054.26	100,084,319.11	655,240,054.26	100,084,319.11
可抵扣亏损	231,236,025.59	40,326,102.97	231,236,025.59	36,538,765.35
递延收益				
股票公允价值变动	28,656,807.74	7,164,201.94	17,057,060.14	4,264,265.04
内部交易未实现利润			10,203,532.41	1,520,899.19
合计	915,132,887.59	147,574,624.02	913,736,672.40	142,408,248.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	102,572,211.88	15,057,699.28	111,171,871.60	15,987,296.74
合计	102,572,211.88	15,057,699.28	111,171,871.60	15,987,296.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		147,574,624.01		142,408,248.69
递延所得税负债		15,057,699.28		15,987,296.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-2,316,167.81	
合计	-2,316,167.81	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款						
预付设备款	1,133,895.82		1,133,895.82	677,529.01		677,529.01
待认证进项税						
合计	1,133,895.82		1,133,895.82	677,529.01		677,529.01

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	612,306,879.99	612,306,879.99

保证借款	490,214,284.44	490,214,284.44
信用借款	125,248,864.20	125,248,864.20
质押+保证借款		
抵押+质押+保证借款		
合计	1,227,770,028.63	1,227,770,028.63

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,163,255,409.19 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
浙商银行深圳分行	1,058,271.02	5.44%	2018 年 12 月 26 日	18.00%
中信银行城市广场旗舰支行	40,000,000.00	5.66%	2019 年 01 月 12 日	8.48%
中信银行城市广场旗舰支行	30,000,000.00	5.66%	2019 年 01 月 18 日	8.48%
中信银行城市广场旗舰支行	10,000,000.00	6.09%	2019 年 01 月 18 日	9.14%
兴业银行深圳分行	100,000,000.00	6.20%	2019 年 06 月 12 日	9.30%
中国银行深圳福田支行	41,206,879.99	6.74%	2019 年 03 月 14 日	10.13%
中国银行深圳福田支行	9,100,000.00	6.53%	2019 年 06 月 07 日	9.79%
招商银行深圳分行	43,800,000.00	5.22%	2019 年 01 月 31 日	7.83%
招商银行深圳分行	15,800,000.00	5.80%	2019 年 03 月 23 日	8.70%
招商银行深圳分行	17,460,000.00	4.80%	2020 年 03 月 30 日	7.20%
宁波银行深圳分行	50,000,000.00	5.50%	2019 年 03 月 14 日	8.25%
中国光大银行深圳田贝支行	62,000,000.00	7.13%	2019 年 01 月 31 日	9.26%
中国光大银行深圳田贝支行	14,000,000.00	5.66%	2018 年 11 月 24 日	18.00%
广发银行深圳分行红桂支行	20,675,973.74	5.22%	2018 年 11 月 30 日	18.00%
广东穗银商业保理有限公司	15,736,293.33	12.80%	2018 年 10 月 08 日	24.00%
广东穗银商业保理有限公司	12,417,991.11	12.80%	2018 年 12 月 05 日	24.00%
广州海印商业保理有限	20,000,000.00		2018 年 11 月 17 日	

公司				
深圳瞬赐商业保理有限公司	45,000,000.00		2018年12月13日	
重庆海尔小额贷款有限公司	10,000,000.00	12.00%	2018年12月21日	24.00%
重庆海尔小额贷款有限公司	40,000,000.00	12.00%	2018年12月19日	24.00%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	50,000,000.00	10.50%	2018年12月28日	10.50%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	50,000,000.00	10.50%	2018年12月29日	10.50%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	144,000,000.00	10.50%	2019年01月23日	10.50%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	56,000,000.00	10.50%	2019年02月06日	10.50%
上海摩山商业保理有限公司	188,000,000.00	10.50%	2018年06月29日	10.50%
上海摩山商业保理有限公司	12,000,000.00	10.50%	2018年07月20日	10.50%
中安百联（北京）资产管理有限公司	65,000,000.00	8.00%	2018年08月01日	9.60%
合计	1,163,255,409.19	--	--	--

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,777,733.49	3,819,506.00
合计	7,777,733.49	3,819,506.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	200,245,501.49	171,970,296.44

1至2年	88,058,777.30	88,058,777.30
2至3年	2,472,286.81	2,472,286.81
合计	290,776,565.60	262,501,360.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

22、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	10,617,694.94	
1至2年	1,186,056.05	
合计	11,803,750.99	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

23、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,694,804.17	58,312,820.80	61,250,476.31	8,757,148.66
二、离职后福利-设定提存计划	346,932.93	3,230,436.94	3,373,150.55	204,219.32
三、辞退福利	1,805,768.25	82,088.00	82,088.00	1,805,768.25
合计	13,847,505.35	61,625,345.74	64,705,714.86	10,767,136.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,432,395.51	55,164,263.59	58,020,575.99	8,576,083.11
2、职工福利费		236,489.44	236,489.44	
3、社会保险费	183,033.49	1,708,367.82	1,783,839.76	107,561.55
其中：医疗保险费	153,888.75	1,436,341.45	1,499,795.86	90,434.34
工伤保险费	14,539.49	135,706.30	141,701.50	8,544.28
生育保险费	14,605.25	136,320.08	142,342.40	8,582.93
4、住房公积金	79,375.17	1,203,699.95	1,209,571.12	73,504.00
合计	11,694,804.17	58,312,820.80	61,250,476.31	8,757,148.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	334,867.00	3,125,526.41	3,263,605.31	196,788.11
2、失业保险费	11,240.05	104,910.53	109,545.24	6,605.33
3、企业年金缴费	825.88			825.88
合计	346,932.93	3,230,436.94	3,373,150.55	204,219.32

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	763,647.26	6,870,501.83
企业所得税	9,929,988.42	14,900,818.52
个人所得税	1,244,821.62	1,164,983.44
城市维护建设税	5,753.61	86,824.00
教育费附加及地方教育费附加	-3,300.84	83,593.45
印花税	121,777.15	111,771.14
房产税	30,500.96	1,158,800.92
土地使用税		142,656.40
其他	253.47	5,313.95

合计	12,093,441.65	24,525,263.65
----	---------------	---------------

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	159,285,209.44	85,647,561.47
其他应付款	2,551,859,131.46	2,580,645,321.43
合计	2,711,144,340.90	2,666,292,882.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	20,127,612.76	4,296,105.92
短期借款应付利息	139,157,596.68	81,351,455.55
合计	159,285,209.44	85,647,561.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,972,406,084.44	2,001,192,274.41
1-2 年	579,453,047.02	579,453,047.02
合计	2,551,859,131.46	2,580,645,321.43

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,428,937.20	6,428,937.20
合计	6,428,937.20	6,428,937.20

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金		406,183.95
待转销项税额	4,061,210.88	2,605,197.15
合计	4,061,210.88	3,011,381.10

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	497,055,543.54	493,386,378.38
合计	497,055,543.54	493,386,378.38

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用调减	期末余额
2017 年公司债	100.00	2017-10-27	3 年期	500,000,000.00				3,669,165.16		22,075,471.70	497,055,543.54
合计	--	--	--								

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	72,280.35	51,803.94
合计	72,280.35	51,803.94

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四、其他	-31,059.61	-31,059.61
合计	-31,059.61	-31,059.61

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,858,743.33	1,534,969.05	
合计	3,858,743.33	1,534,969.05	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,296,575.14	7,820,000.00	7,729,067.94	4,387,507.20	
合计	4,296,575.14	7,820,000.00	7,729,067.94	4,387,507.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
信息化 2 期 (基于大数据应用的北 斗城市物流配送系统平 台)		570,000.00		570,000.00			0.00	与收益相关
工业互联网 2 期(面向智 能联网的多 功能操作系 统研发及产 业化)		6,000,000.00		4,200,000.00		-1,800,000.00	0.00	与收益相关
2020 军民融 合(军车北斗 智驾系统研 发与产业化)		1,250,000.00					1,250,000.00	与收益相关
2017 信息化 专项	859,067.94			859,067.94				与收益相关
2018 年软集 项目	1,900,000.00						1,900,000.00	与收益相关
2019 吸收与 创新	400,000.00						400,000.00	与收益相关
2019 服务业	800,000.00						800,000.00	与收益相关
其他	337,507.20			300,000.00			37,507.20	与收益相关
合计	4,296,575.14	7,820,000.00		5,929,067.94		-18,000,000.00	4,387,507.20	

其他说明:

33、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	421,754,014.00						421,754,014.00

其他说明:

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	912,690,894.31			912,690,894.31
合计	912,690,894.31			912,690,894.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-22,841,705.81	-10,417,561.59				-10,417,561.59		-33,259,267.40
外币财务报表折算差额	-4,249,036.91	-4,617,687.79				-4,617,687.79		-8,866,724.70
其他综合收益合计	-22,841,705.81	-10,417,561.59				-10,417,561.59		-33,259,267.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,075,914.71			38,075,914.71
合计	38,075,914.71			38,075,914.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		-800,944,968.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-800,944,968.28
调整后期初未分配利润	-793,595,474.85	-800,944,968.30

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,678,280.10	7,712,165.93
期末未分配利润	-858,273,754.95	-793,595,474.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	394,177,952.54	298,912,181.32	315,029,194.74	252,370,561.16
其他业务	5,288,666.77	4,290,530.41	62,101,402.52	58,071,168.72
合计	399,466,619.31	303,202,711.73	377,130,597.26	310,441,729.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	399,466,619.31		399,466,619.31
其中：			
车载信息系统	213,574,403.17		213,574,403.17
无线数据终端	180,200,261.50		180,200,261.50
其它	5,691,954.62		5,691,954.62
按经营地区分类	399,466,619.31		399,466,619.31
其中：			
境内	187,336,832.80		187,336,832.80
境外	212,129,786.51		212,129,786.51
其中：			
其中：			
按商品转让的时间分类	399,466,619.31		399,466,619.31
其中：			
在某一时点确认收入	399,466,619.31		399,466,619.31
其中：			
其中：			

合计	399,466,619.31			399,466,619.31
----	----------------	--	--	----------------

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 82,854,474.70 元，其中，82,854,474.70 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	122,360.92	457,560.16
教育费附加	103,581.71	326,828.69
资源税	0.00	
房产税	158,673.40	
土地使用税	28,700.50	
车船使用税	360.00	
印花税	56,919.62	214,738.69
合计	470,596.15	999,127.54

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,488,656.93	1,599,121.29
工资	7,024,350.50	6,689,611.05
宣传广告费	2,440,735.45	223,841.75
售后服务费	1,674,977.40	7,481,067.81
返利	0.00	587,299.50
差旅费	287,145.53	684,580.18
业务招待费	462,906.86	1,573,907.25
租金	197,825.68	374,156.59
其他	6,689,295.02	1,102,784.41
合计	20,265,893.37	20,316,369.83

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	17,003,434.89	16,374,868.85
租赁费	2,832,422.17	3,589,661.33
折旧及摊销	4,591,820.17	6,602,461.74
差旅费	1,471,120.78	1,542,724.76
业务招待费	973,438.51	1,968,016.59
办公费	2,127,324.29	2,838,701.60
咨询顾问费	6,935,149.61	1,740,204.92
水电费	332,016.73	471,273.05
车辆使用费	246,369.35	402,196.79
税金	58,279.54	127,664.41
电话费	231,683.50	111,381.56
审计评估费	51,939.03	1,713,524.29
环境卫生费	25,347.45	149,981.75
其他	3,022,597.59	9,115,657.78
合计	39,902,943.61	46,748,319.42

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	20,496,612.42	29,909,613.98
折旧摊销	4,525,621.35	1,520,891.24
材料投入	6,625,288.80	9,123,250.58
委托研发费用	8,101,946.16	1,528,296.32
样品及测试费	939,666.29	10,255,742.88
办公培训会议费等	297,337.87	2,584,233.57
其他	6,953,591.62	1,584,759.87
合计	47,940,064.51	56,506,788.44

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,972,806.47	71,206,267.11
减：利息收入	3,480,566.53	987,953.30
减：利息资本化金额	0.00	
汇兑损益	-334,692.74	2,673,598.04
手续费	588,165.46	95,294.45
其他	-11,647.45	37,366.41
合计	76,734,065.22	73,024,572.61

其他说明：

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
工业设计中心建设	300,000.00	300,000.00
人才安居津贴		40,000.00
深圳市科技创新委员会 2018 年度研发资助		2,299,000.00
2019 年企业国内市场开拓项目资助		98,030.00
企业技术改造		161,900.00
稳定增长提效奖励资金		275,000.00
2017 信息化专项	859,067.94	
信息化 2 期	570,000.00	
工业互联网 2 期	4,200,000.00	
一带一路	97,800.00	
2020 智慧示范城市	400,000.00	
保险保费资助	448,700.00	
合计	6,875,567.94	3,173,930.00

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,395,186.22	-1,881,917.15

合计	-1,395,186.22	-1,881,917.15
----	---------------	---------------

其他说明：

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,128,801.77	1,288,845.23
合计	-2,128,801.77	1,288,845.23

其他说明：

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	8,087,375.49		471,067.45
政府补助	2,496,451.84		2,538,335.35
其他	8,294,705.69	228,511.90	
合计	11,304,108.49	228,511.90	11,304,108.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发 生金额	与资产相关/ 与收益相关
省社保待遇 及补贴发放 过渡用户补 助费用	省社保待遇 及补贴发放 过渡专户	补助	因承担国家为保障某种 公用事业或社会必要产 品供应或价格控制职能 而获得的补助	是	否	1,931,879.90		与收益相关
2018 年企业 技术改造事 后奖	惠州仲恺高 新技术产业 开发区经济 发展局	奖励	因研究开发、技术更新及 改造等获得的补助	是	否	54,000.00		与收益相关
"两新"组织 党建工作经 费	惠州仲恺高 新技术产业 开发区经济 发展局	奖励	因承担国家为保障某种 公用事业或社会必要产 品供应或价格控制职能 而获得的补助	是	否	1,200.00		与收益相关
失业保险金 (受影响企 业)	广东省社会 保险基金管 理局	补助	因承担国家为保障某种 公用事业或社会必要产 品供应或价格控制职能	是	否	214,590.65		与收益相关

			而获得的补助					
研发费投入奖补	西安市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	228,000.00		与收益相关
2019 稳岗返还	武汉市失业保险管理办公室	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,100.00	0.00	与收益相关
政府扶持资金	上海市嘉定区财政资金收付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	59,000.00	0.00	与收益相关
基金支出户阶段性免征退费	武汉市医疗保险中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,991.80		与收益相关
2019 年度稳岗返还 500 人以下（二）	武汉市失业保险管理办公室	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,184.00	0.00	与收益相关
2019 年个税返还款	待结转财政拨款项-国库待处理款项户	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	505.49	0.00	与收益相关

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,127,955.76	796,675.89	1,127,955.76
合计	1,127,955.76	796,675.89	1,127,955.76

其他说明：

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	-6,806,893.90	3,523,956.38
递延所得税费用	-4,112,407.42	-22,564,314.27
合计	-10,919,301.32	-19,040,357.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-75,521,922.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,328,288.39
子公司适用不同税率的影响	-3,253,550.02
调整以前期间所得税的影响	-6,095,972.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,758,509.87
所得税费用	-10,919,301.32

其他说明

50、其他综合收益

详见附注 35。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	328,984.67	567,785.96
政府补助	8,254,835.35	4,350,833.00
其他	54,762,913.47	6,600,602.48
合计	63,346,733.49	11,519,221.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	17,620,355.92	26,664,621.24
手续费	150,787.43	68,021.55

往来款	62,337,477.15	49,034,606.52
押金及保证金	100,556.57	99,056.00
员工借支	7,907,522.28	4,421,129.14
其他	1,071,004.00	1,620,734.36
合计	89,187,703.35	81,908,168.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-64,602,621.28	-109,853,258.48
加：资产减值准备	2,128,801.77	73,024,572.61
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	18,702,936.31	1,791,866.85
无形资产摊销	11,175,779.47	14,576.52
长期待摊费用摊销	1,391,903.65	-5,287,266.93
财务费用（收益以“-”号填列）	76,734,065.22	
投资损失（收益以“-”号填列）	1,395,186.22	-5,879.16
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-6,095,972.78	-17,826,000.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,549,002.11	20,285,744.61
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	321,893,723.63	31,318,008.79
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-289,073,033.75	-37,756,264.70
经营活动产生的现金流量净额	18,101,766.35	-44,293,900.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	131,323,109.66	48,363,140.18
减：现金的期初余额	117,121,827.63	105,070,893.52
现金及现金等价物净增加额	14,201,282.03	-56,707,753.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	131,323,109.66	117,121,827.63
其中：库存现金	35,905.84	64,342.90
可随时用于支付的银行存款	122,904,950.73	57,791,466.36
三、期末现金及现金等价物余额	131,323,109.66	117,121,827.63

其他说明：

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,927,144.88	保证金及账户冻结
固定资产	253,179,459.11	抵押借款、司法查封
无形资产	10,569,107.32	抵押借款
应收账款	207,815,951.23	质押借款
合计	492,491,662.54	--

其他说明：

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,402,764.35	7.0795	59,487,370.22
欧元	8,309.39	7.814	64,929.57
港币	527.69	0.91	480.20
日元	7,084,573.00	0.065479	463,890.76
应收账款	--	--	
其中：美元	14,968,542.93	7.0795	105,969,799.68
欧元	0.00	0	0.00
港币	0.00	0	0.00
日元	76,037,439.00	0.065479	4,978,855.47

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

- 1) 本公司全资子公司索菱国际实业有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币。
- 2) 本公司之孙公司三旗日本株式会社，位于日本，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。
- 3) 本公司之孙公司三旗通信科技（香港）有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业设计中心建设	300,000.00	其他收益	300,000.00
出口信用保险保费资助	448,700.00	其他收益	448,700.00
2020 智慧城市示范	400,000.00	其他收益	400,000.00
一带一路	97,800.00	其他收益	97,800.00
信息化 2 期	570,000.00	其他收益	570,000.00
工业互联网 2 期	4,200,000.00	其他收益	4,200,000.00
2017 信息化专项	859,067.94	其他收益	859,067.94
省社保待遇及补贴发放过渡用户补助费用	1,931,879.90	营业外收入	1,931,879.90
2018 年企业技术改造事后奖	54,000.00	营业外收入	54,000.00
“两新”组织党建工作经费	1,200.00	营业外收入	1,200.00
失业保险金	242,132.65	营业外收入	242,132.65
残保金	2,712.40	营业外收入	2,712.40
个税返还	19,410.40	营业外收入	19,410.40
研发费投入奖补	228,000.00	营业外收入	228,000.00

政府扶持资金	59,000.00	营业外收入	59,000.00
--------	-----------	-------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2020年2月26日，公司第四届董事会第三次会议以5票赞成，0票反对，0票弃权审议并通过了《关于全资子公司投资设立孙公司的议案》，根据公司经营发展需要，同意全资子公司上海三旗分别投资人民币500万元、2,000万元设立孙公司上海华菱管理咨询有限公司、三旗（惠州）电子科技有限公司，授权公司经营管理层负责设立孙公司的注册登记等事宜；报告期内，已办理完成了上述全资孙公司的工商登记手续；详见公司于2020年3月14日在巨潮资讯网发布的《关于全资孙公司完成工商登记的公告》（公告编号：2020-031）。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
索菱国际实业有限公司	国外	香港	贸易	100.00%		设立
九江妙士酷实业有限公司	国内	九江	生产加工	100.00%		同一控制下企业合并
广东索菱电子科技有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
深圳市索菱投资有限公司	国内	深圳	投资	100.00%		设立
上海索菱实业有限公司	国内	上海	贸易	51.00%		设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
惠州市妙士酷实业有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
长春市索菱科技	国内	长春	贸易	51.00%		设立

有限公司						
三旗日本株式会社	国外	日本	贸易	100.00%		设立
武汉英卡科技有限公司	国内	武汉	软件开发	100.00%		非同一控制下合并
武汉英卡锐驰科技有限公司	国内	武汉	软件开发		100.00%	设立
上海三旗通信科技有限公司	国内	上海	生产加工	100.00%		非同一控制下合并
三旗通信科技(香港)有限公司	国外	香港	贸易		100.00%	非同一控制下合并
西安龙飞网络科技有限公司	国内	西安	研究开发		100.00%	非同一控制下合并
上海旗旌科技有限公司	国内	上海	研究开发		100.00%	非同一控制下合并
上海航盛实业有限公司	国内	上海	生产加工	95.00%		非同一控制下合并
上海华菱管理咨询有限公司	国内	上海	管理咨询		100.00%	设立
三旗(惠州)电子科技有限公司	国内	惠州	研发生产		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海航盛实业有限公司	5.00%	95,151.67		5,944,316.94
合计		95,151.67		5,944,316.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海航盛实业有限公司	207,821,788.24	11,180,145.25	219,001,933.49	95,198,942.79	7,011,281.48	102,210,224.27	198,372,293.46	13,289,830.64	211,662,124.10	90,382,243.59	4,296,575.14	94,678,818.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海航盛实业有限公司	82,945,980.19	2,729,422.25	2,729,422.25	-822,931.04	141,369,243.25	7,974,911.12	7,974,911.12	-17,305,588.39

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江索菱新能源科技有限公司	杭州	杭州	生产加工与销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	29,345,999.23	24,337,445.43
非流动资产	154,577.21	230,814.45
资产合计	29,500,576.44	24,568,259.88
流动负债	26,062,612.48	18,377,954.47

负债合计	26,062,612.48	18,377,954.47
按持股比例计算的净资产份额	3,437,963.96	6,190,305.41
调整事项	1,684,602.34	3,033,249.65
营业收入	1,279,264.78	287,120.20
净利润	-2,847,318.80	-2,838,049.86
综合收益总额	-2,847,318.80	-2,838,049.86

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司及下属子公司索菱国际及香港三旗以美元进行保税料件采购和销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，部分为港元和欧元。于2020年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为港元、欧元余额，因港元、欧元余额部分相对余额较小，且港元、欧元相对人民币汇率波动不大，不在此处进行外汇风险分析。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	61,324,362.82	44,899,178.62
应收账款	156,553,930.64	98,655,835.81
应付账款	560,587,688.90	488,369,168.31

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	报告期	上年同期
----	------	-----	------

		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	40,455.09	40,455.09	644,362.91	644,362.91
现金及现金等价物	对人民币贬值1%	-40,455.09	-40,455.09	-644,362.91	-644,362.91
应收账款	对人民币升值1%	397,253.81	397,253.81	2,510,029.98	2,510,029.98
应收账款	对人民币贬值1%	-397,253.81	-397,253.81	-2,510,029.98	-2,510,029.98
应付账款	对人民币升值1%	-270,127.48	-270,127.48	125,965.02	125,965.02
应付账款	对人民币贬值1%	270,127.48	270,127.48	-125,965.02	-125,965.02

2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	报告期		上年同期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加50%	-12506115.51	-12506115.51	-6,052,859.31	-6,052,859.31
短期借款	减少50%	12506115.51	12506115.51	6,052,859.31	6,052,859.31
长期借款	增加50%	-9643189.47	-9643189.47	-134,112.77	-134,112.77
长期借款	减少50%	9643189.47	9643189.47	134,112.77	134,112.77

3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

(2) 信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	期末数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	191,145,454.97	12,634,746.56	11,567,842.82	5,305,504.96	-	220,653,549.31

(续)

项目	期初数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	186,448,846.56	12,324,299.96	11,283,610.96	5,175,144.13	-	215,231,901.61

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将自有资金作为主要资金来源。

本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债：	-	-	-	-	-	-
货币资金	131,323,109.66	-	-	-	-	131,323,109.66
应收票据	27151545.98	-	-	-	-	27151545.98
应收账款	754,418,517.77	-	-	-	-	754,418,517.77
预付款项	92,333,146.73	-	-	-	-	92,333,146.73
其他应收款	2634331290.67	-	-	-	-	2634331290.67
可供出售金融资产	32488433.51	-	-	-	-	32488433.51
短期借款	1227770028.63	-	-	-	-	1227770028.63
应付票据	7777733.49	-	-	-	-	7777733.49
应付账款	290776565.6	-	-	-	-	290776565.6
其他应付款	2551859131.46	-	-	-	-	2551859131.46
长期借款	10,372,093.29	-	-	-	-	10,372,093.29

2、金融资产转移

无。

3、金融资产与金融负债的抵销

本公司本年度未发生和金融资产与金融负债抵消有关的事项。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(三)其他权益工具投资	6,338,433.51			6,338,433.51
持续以公允价值计量的资产总额	6,338,433.51			6,338,433.51
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中山乐兴企业管理咨询有限公司	中山市小榄镇绩东一福安路1号中山建华管桩有限公司办公楼三楼	企业管理咨询（不含市场调查）；企业财务管理咨询（不含会计、审计及国家限制、禁止类）；企业营销策划及咨询；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（以上经营范围涉及货物进出口、技术进出口）；销售钢材、金属材料及制品、建筑材料、专用化学产品。（上述经营范围不含危险化学品）（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	5000 万元	11.33%	11.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许培锋。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
叶玉娟	肖行亦之配偶
肖行亦	原实际控制人、本公司总经理；持有本公司 33.99% 的股份，

深圳市索菱科技有限公司	肖行亦控制的企业
-------------	----------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
九江妙士酷	6,500.00	2020年07月27日	2018年07月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖行亦、叶玉娟	40,000,000.00	2018年01月12日	2019年01月12日	否
肖行亦、叶玉娟	30,000,000.00	2018年04月12日	2019年01月18日	否
肖行亦、叶玉娟	10,000,000.00	2018年04月27日	2019年01月18日	否
肖行亦	100,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月12日	否

肖行亦、叶玉娟	41,206,879.99	2018年03月14日	2019年03月14日	否
肖行亦、叶玉娟	9,100,000.00	2018年06月07日	2019年06月07日	否
肖行亦、叶玉娟	43,800,000.00	2018年01月31日	2019年01月31日	否
肖行亦、叶玉娟	15,800,000.00	2018年03月23日	2019年03月23日	否
肖行亦、叶玉娟	17,460,000.00	2018年09月30日	2019年03月30日	否
肖行亦、叶玉娟	50,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
肖行亦、叶玉娟	1,058,271.02	2018年06月26日	2018年12月31日	否
叶玉娟、肖行亦	62,000,000.00	2017年08月01日	2019年01月31日	否
肖行亦、叶玉娟	14,000,000.00	2018年05月24日	2018年12月31日	否
肖行亦、叶玉娟	20,675,973.74	2018年11月30日	2018年12月31日	否
肖行亦、叶玉娟	28,154,284.44	2017年12月18日	2018年12月18日	否
肖行亦、深圳市索菱科技有限公司	50,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月26日	否
肖行亦、叶玉娟	20,000,000.00	2017年11月27日	2018年12月11日	否
肖行亦、叶玉娟	50,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月28日	否
肖行亦、叶玉娟	50,000,000.00	2017年12月29日	2018年12月29日	否
肖行亦、叶玉娟	144,000,000.00	2018年01月23日	2019年01月23日	否
肖行亦、叶玉娟	56,000,000.00	2018年02月06日	2019年02月06日	否
肖行亦、叶玉娟	188,000,000.00	2017年06月29日	2018年06月29日	否
肖行亦、叶玉娟	12,000,000.00	2017年07月26日	2018年07月26日	否
肖行亦、叶玉娟	65,000,000.00	2020年07月27日	2018年08月01日	否
肖行亦、叶玉娟	6,428,937.20	2017年02月23日	2019年02月21日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中山乐兴	50,000,000.00			无息借款
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	1,737,644.00	1,840,492.14
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江索菱新能源汽车科技有限公司	42,924,638.84	2,678,410.75	43,106,525.34	2,678,410.75

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

详见本报告第五节、八、诉讼事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	288,959,370.82	100.00%	13,302,889.01	4.60%	275,656,481.81	297,632,261.21	66.29%	13,302,889.01	6.74%	284,329,372.20
其中：										
账龄组合	197,218,147.83	68.25%	13,302,889.01	6.75%	183,915,258.82	197,301,220.01	66.29%	13,302,889.01	6.74%	183,998,331.00
关联方组合	91,741,222.99	31.75%			100,331,041.20	100,331,041.20	33.71%			100,331,041.20
其中：										
合计	288,959,370.82	100.00%	13,302,889.01	4.47%	275,656,481.81	297,632,261.21	100.00%	13,302,889.01	4.47%	284,329,372.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	257,310,512.02
1 至 2 年	28,062,801.59
2 至 3 年	1,314,453.68
3 年以上	2,271,603.53
3 至 4 年	218,599.45
4 至 5 年	685,298.23
5 年以上	1,367,705.85
合计	288,959,370.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	13,302,889.01					13,302,889.01
合计	13,302,889.01					13,302,889.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,519,755.48	16.45%	2,375,987.77
第二名	27,454,894.81	9.50%	
第三名	26,560,672.46	9.19%	1,328,033.62
第四名	25,288,523.83	8.75%	
第五名	19,591,942.05	6.78%	984,321.20
合计	146,415,788.63	50.67%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	7,300,000.00	7,300,000.00
其他应收款	2,271,240,256.21	2,238,229,826.56
合计	2,278,540,256.21	2,245,529,826.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海航盛实业有限公司	7,300,000.00	7,300,000.00
合计	7,300,000.00	7,300,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,751,542.61	4,161,698.40
员工借款		
往来款	2,809,086,421.12	2,782,256,906.85
其他	4,922,741.78	331,670.61
合计	2,819,760,705.51	2,786,750,275.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额				548,520,449.30
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额				548,520,449.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,808,268,903.13
1 至 2 年	6,359,500.97
2 至 3 年	3,819,046.67
3 年以上	1,313,254.74
3 至 4 年	599,047.96
4 至 5 年	229,132.00
5 年以上	485,074.78
合计	2,819,760,705.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	811,300,976.46	1-2 年	28.77%	
第二名	往来款	390,383,353.71	1-2 年	13.84%	37,486,668.89
第三名	往来款	280,396,268.99	1-2 年	9.94%	28,039,626.90
第四名	往来款	275,446,183.66	1-2 年	9.77%	20,706,809.18
第五名	往来款	190,000,000.00	1 年以内	6.74%	9,500,000.00
合计	--	1,947,526,782.82	--	69.07%	95,733,104.97

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,051,539,986.30		1,051,539,986.30	1,051,539,986.30		1,051,539,986.30
对联营、合营企业投资	1,752,447.78		1,752,447.78	3,147,634.00		3,147,634.00
合计	1,053,292,434.08		1,053,292,434.08	1,054,687,620.30		1,054,687,620.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
九江妙士酷实业有限公司	40,186,853.78					40,186,853.78	
索菱国际实业有限公司	3,291,720.50					3,291,720.50	
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
惠州市索菱精密塑胶有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
惠州市秒士酷实业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市索菱投资有限公司	96,000,000.00					96,000,000.00	
三旗日本株式会社	7,501,390.00					7,501,390.00	
上海索菱实业有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
长春市索菱科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
上海三旗通信科技有限公司	590,000,008.16					590,000,008.16	
武汉英卡科技有限公司	126,860,013.86					126,860,013.86	
上海航盛实业有限公司	142,500,000.00					142,500,000.00	
合计	1,051,539,986.30					1,051,539,986.30	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	3,147,634.00		1,395,186.22							1,752,447.78	
小计	3,147,634.00		1,395,186.22							1,752,447.78	
合计	3,147,634.00									1,752,447.78	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,256,939.44	10,226,415.10	32,789,253.63	36,244,473.98
其他业务			9,650,668.50	25,099,024.12
合计	11,256,939.44	10,226,415.10	42,439,922.13	61,343,498.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	11,256,939.44			11,256,939.44
其中：				
车载信息系统	11,256,939.44			11,256,939.44
按经营地区分类	11,256,939.44			11,256,939.44
其中：				
境内	255,530.47			255,530.47
境外	11,001,408.97			11,001,408.97
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类	11,256,939.44			11,256,939.44
其中：				
在某一时点确认收入	11,256,939.44			11,256,939.44
其中：				
其中：				

合计	11,256,939.44			11,256,939.44
----	---------------	--	--	---------------

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,477,018.18 元，其中，14,477,018.18 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		9,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,395,186.22	-1,881,917.15
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,501,390.00
合计	-1,395,186.22	3,116,692.85

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-913,706.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,515,151.84	
债务重组损益	8,087,375.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	362,899.43	
减：所得税影响额	2,633,390.46	
少数股东权益影响额	260,372.29	
合计	14,157,957.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-12.43%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.16%	-0.19	-0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人肖行亦先生签名的公司2020年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司负责人肖行亦先生、主管会计工作负责人蔡新辉先生、会计机构负责人（会计主管人员）蔡新辉先生签名并盖章的2020年半年度财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：董事会办公室。